

成都深冷液化设备股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月



第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谢乐敏、主管会计工作负责人曾斌及会计机构负责人(会计主管人员)曾斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，公司董事会、监事会、独立董事对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司除被中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年度财务报表出具保留意见审计报告外，不存在其他财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷；公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

1、应收账款及时收回的风险

截止报告期末公司应收账款余额较大，如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。针对应收账款存在的财务风险，公司董事会、管理层将持续加大应收账款管理力度，加强债务清收小组的团队力

量，完善客户动态监控系统，针对不同项目制定相应的债务催收计划、债务重组计划，通过以上措施来逐步降低公司应收账款余额、改善资产质量。

2、募集资金运用的风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”已基本完成，并逐步交付使用，预计每年新增固定资产折旧金额和无形资产摊销会有所增加，如果募投项目建成后不能如期产生效益或实际收益大幅度低于预期收益，公司将面临因固定资产折旧和无形资产摊销大幅增加而导致利润水平下滑、净资产收益率下降的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以现有总股本 124,710,000 股扣除公司拟回购注销的股权激励限售股份数量 18,007 股后的 124,691,993 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	25
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	41
第八节 可转换公司债券相关情况	41
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
第十节 公司治理.....	43
第十一节 公司债券相关情况	49
第十二节 财务报告.....	54
第十三节 备查文件目录	55

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、深冷股份	指	成都深冷液化设备股份有限公司
深冷科技	指	成都深冷科技有限公司，公司控股子公司
凌泰机电	指	成都深冷凌泰机电科技有限公司，深冷科技控股子公司
元	指	人民币元
方	指	立方米
LNG	指	Liquefied Natural Gas，即液化天然气，其主要成分为甲烷，通过在常压下将气态的天然气冷却至-162℃，使之凝结成液体
LNG 装置	指	生产 LNG 的系统设备，包括原料气预处理系统、制冷剂系统、低温液化系统等
LH2	指	liquid hydrogen，即液氢，是由氢气经由降温而得到的液体。液态氢须要保存在非常低的温度下(大约在 20.268 开尔文,-252.8℃)，液态氢的密度大约为 70.8 千克每立方米(在 20 开尔文下)，液氢的能量密度很大，通常被作为火箭发射的燃料，现在亦用作其他交通工具的燃料。
液体空分装置	指	生产液态氧、液态氮或液态氩等产品的空分设备
LNG 撬装装置	指	撬装式结构是指将功能组件集成于一个整体底座上，可以整体安装、移动的一种集成方式，LNG 撬装装置即指采用撬装式结构，可以整体安装、移动的一种天然气液化装置。
加氢站	指	给燃料电池汽车提供氢气的基础设施，通常分为气态氢加氢站和液态氢加氢站。气态加氢站的工作压力一般由 35MPa 和 70Mpa 两种，中国已经制定了相关行业标准，包括 GB/T 3118-2014 汽车用压缩氢气加气机和 GB/T34425-2017 加氢枪，通常有 250kg/d、500kg/d 和 1000kg/d 三种规格。
氢气液化装置	指	通过深冷技术将气态氢冷却到-252.8℃转变成液态氢的装置，液氢储存方式的质量能量密度最大，是一种轻巧紧凑的储运方式。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
氦气	指	氦 (Helium) 简称为 He，是一种无色，无臭，无味的惰性单原子气体，沸点-268.9℃。它是最难液化的一种气体

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	深冷股份	股票代码	300540
公司的中文名称	成都深冷液化设备股份有限公司		
公司的中文简称	深冷股份		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Shenleng Liquefaction Plant Co.,Ltd		
公司的法定代表人	谢乐敏		
注册地址	郫县成都现代工业港北片区		
注册地址的邮政编码	611730		
办公地址	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号		
办公地址的邮政编码	611730		
公司国际互联网网址	www.chengduair.com		
电子信箱	300540@shenlenggufen.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马继刚	贾雪、向星睿
联系地址	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号
电话	028-87893658	028-87893653
传真	028-87893650	028-87893650
电子信箱	300540@shenlenggufen.com	300540@shenlenggufen.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	王郁、陈玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	向晓娟、孙鹏飞	2016 年 8 月-2019 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	435,349,250.51	342,829,367.19	26.99%	239,550,930.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,416,554.02	-116,750,324.23		19,282,583.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,361,830.17	-120,330,700.55		5,547,826.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,895,446.29	-68,956,591.51		-21,970,448.45
基本每股收益（元/股）	0.0595	-0.9600		0.1587
稀释每股收益（元/股）	0.0595	-0.9600		0.1587
加权平均净资产收益率	1.43%	-19.78%	21.21%	3.01%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	942,327,774.00	1,035,700,312.73	-9.02%	962,608,715.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	547,808,858.86	536,852,212.52	2.04%	647,406,165.65

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	65,179,230.55	129,795,665.99	133,075,689.00	107,298,664.97
归属于上市公司股东的净利润	3,417,204.20	6,498,373.56	376,099.07	-2,875,122.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,426,812.24	65,492.74	302,318.04	-16,156,453.19
经营活动产生的现金流量净额	-15,621,411.08	29,816,174.74	12,302,556.18	18,398,126.45

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-81,744.89	3,730.06		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,019,647.03	2,476,147.05	13,421,198.22	
委托他人投资或管理资产的损益	1,282,246.58	2,759,432.17	3,630,186.07	
债务重组损益			-892,300.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,282,230.59		25,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,813,323.75	-412,161.86	95,211.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,212.42			
减：所得税影响额	3,502,686.89	724,072.11	2,438,144.41	
少数股东权益影响额（税后）	69,844.40	522,698.99	106,394.75	
合计	19,778,384.19	3,580,376.32	13,734,756.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司从事的主要业务

公司长期致力于气体低温液化与分离技术工艺的研究，专注于天然气液化及液体空分领域，主营业务是为客户提供天然气液化与液体空分工艺包及处理装置。公司是天然气液化产业链一站式解决方案的提供商，主要产品包括：天然气液化装置、焦炉气液化装置、煤层气液化装置、空气分离装置、化工尾气和轻烃回收装置、氧氮液化装置、HYCO分离装置、氢气液化装置、天然气提氢装置、储能装置、LNG/L-CNG加气站、氢加注站、大型低温液体储槽、增压透平膨胀机组等。公司具备日处理600万方LNG液化装置的设计和制造能力，液体空分装置的设计和制造能力达到日产量1000吨,公司是国产LNG装置运行业绩最多的企业。

公司主要通过为客户提供天然气液化与液体空分工艺包及处理装置获得收入并实现持续业绩增长，公司的产品为非标准化产品，需根据用户的需求进行针对性的流程计算、产品设计，并安排核心部机的生产计划及原材料、配套件的采购，安排外协厂商组织标准化部机产品的制造和供应，公司在经营上采用以销定产的模式，产品直接销售给用户。公司产品的生产周期较长，由合同谈判到最终完成产品安装调试，一般需要一年半至两年时间，主要环节包括通过合同谈判确定产品设计方案、产品设计、原材料及外购部机的采购、自制部机的生产、分批发货、运行调试等。

2、公司所属行业特点

公司产品应用于液化天然气（LNG）、液体空气分离领域。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》分类，公司所属行业为制造业下的通用设备制造业，行业代码：C34。

近年来天然气的消费保持了持续增长，2019年天然气表观消费量3067亿立方米，同比增长9.4%。2019年2月生态环境部印发《2019年全国大气污染防治工作要点》通知，该《通知》旨在从大气污染、交通运输、燃料及工业4个方面入手，加强治理、规范行业标准并优化能源结构，从而落实《打赢蓝天保卫战三年行动计划》；2019年4月长江航务管理局发布关于LNG动力船试运行通过三峡船闸相关事项的通告，表明自2019年6月1日起，长江三峡通航管理局开始受理LNG动力船过闸申报，LNG动力船将优先通过三峡船闸；2019年5月国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2019年本，征求意见稿）》公告，天然气部分，《指导目录》鼓励类共列举了10项，内容包括生物天然气项目，天然气勘探开采、页岩气开发、管道及加注站基础设施、天然气分布式能源、天然气船舶等产业；以上政策的推进和落实显著地促进了天然气和LNG需求的增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	期末余额同比增加 74.24%，系因报告期内取得土地使用权证。
在建工程	期末余额同比增加 190%，系因报告期内前次募集资金投资项目的投入建设所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术领先优势

公司拥有天然气膨胀制冷工艺、氮气+甲烷膨胀制冷工艺、氮气膨胀制冷工艺以及混合制冷剂工艺技术（MRC）等核心工艺包技术，公司还拥有深冷液体蓄能、富氧煤层气（俗称瓦斯气）分离与液化、LNG冷能利用、氢液化、氢储运及加注、氮气提取及液化等前端技术储备。

报告期截止日，公司及子公司共获得专利授权82项，其中发明专利授权24项，实用新型专利授权58项；拥有软件著作权9项。

2、行业先发优势与业绩领先优势

经过多年积淀，公司为客户持续不断的提供了大量的LNG工艺包及装置，逐步形成了处理能力范围广、气源类型多样、处理工艺全面的项目业绩优势。公司具备日处理600万方LNG液化装置的设计和制造能力，是国产LNG装置运行业绩最多的企业；公司液体空分装置的设计和制造能力达到日产量1000吨,已设计、制造了数十套液体空分装置和氧氮液化装置，其技术性能指标在国内处于领先水平。

3、团队优势

公司核心技术团队成员在低温制冷行业都有十年以上技术研究、设备设计及技术管理经验，覆盖了低温制冷、化工工艺、化工装备、机械制造、流体动力机械、自动化等相关专业，核心团队成员均为公司股东，团队专业性强、经验丰富、凝聚力强。

4、质量保证优势

公司按照国务院《特种设备安全监察条例》、国家质量监督检验检疫总局《压力容器压力管道设计许可规则》和其他相关法规和规范要求，建立了压力容器设计质量保证体系和制造质量保证体系，并取得了国家A级压力容器设计许可证和国家D1、D2压力容器制造许可证。公司按照美国机械工程师协会（ASME）锅炉和压力容器标准建立了压力容器的质量体系，并获得美国机械工程师学会压力容器产品“U”和“U2”钢印授权。公司按照GB/T 19001-2008 /ISO 9001:2008标准建立了质量管理体系，取得了《质量管理体系认证证书》；按照GB/T 24001-2004 /ISO 14001:2004标准建立了环境管理体系，取得了《环境管理体系认证证书》；按照GB/T 28001-2011 /OHSAS 18001:2007标准建立了职业健康安全管理体系，取得了《职业健康安全管理体系认证证书》。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入43534.93万元，较上年同期增加26.99%；归属于上市公司股东的净利润741.66万元，较上一报告期扭亏为盈；报告期内公司新签合同增加，产品销售情况较好。公司主要业务回顾如下：

1、报告期内项目执行情况

山东某集团焦化工程焦炉煤气制LNG工程液化装置按合同要求第二步顺利投产；唐山某公司KDONAr-30000/60000/900型空分装置顺利投产；湖南某公司10000液体空分装置顺利投产；广东某公司6000全液体空分装置顺利投产；广西某公司4500全液体空分装置顺利投产以及新疆某公司撬装LNG装置顺利投产等。

山西某公司“综合尾气制30万吨/年乙二醇联产LNG项目深冷分离装置项目”按合同进度正常执行，项目即将进入调试阶段，装置预计在2020年投产；云南某公司“30万方/日页岩气液化化工厂建设项目”按合同进度正常执行，目前处于现场施工阶段，装置预计在2020年投产；陕西某公司40万吨LNG天然气处理项目按合同进度正常执行，目前部分设备已经发货，处于现场施工阶段，装置预计在2020年投产；山西某公司30万吨乙二醇联产LNG项目按合同要求正常执行，目前处于制造及发货阶段，装置预计2020年投产。

2、报告期内业务拓展情况

报告期内，公司增加了销售团队力量，市场营销推广工作取得一定成绩，公司新签订的合同总额约5.28亿元，主要涉及天然气液化装置（含撬装装置）、空分装置（含全液体空分装置）、LNG/L-CNG加气站、LNG气化站等产品。

报告期内，公司成立了成都深冷清洁能源开发有限公司，该公司主要业务系采用天然气撬装设备为天然气气源地提供井口气来料加工LNG的服务，这是公司进入气体运营业务的一种尝试；通过多年的技术积累，公司已完成了氢气提取与液化装置产品的开发，氢气主要用于航空航天、电子、医疗及军工等行业领域，国内气源目前主要依靠进口，公司目前正积极寻找气源方合作伙伴，拟投建氢气提取与液化装置，从而弥补中国市场高度依赖进口的问题；公司已具备制氢、氢液化、氢加注等成套装备的设计、制造一站式解决方案提供能力，报告期内，根据国内氢行业政策导向和市场发展的趋势公司积极进行液氢装置、氢加注站市场推广工作，并于报告期内通过液氢储罐的某项发明专利受理，从而具备了提供液氢加注站装置的技术和装备能力。

报告期内，公司新基地建设完成厂区和办公楼主体土建工作，厂区已投入试运行，目前正在进行办公楼装修等工序，随着新基地【包括首次公开发行股票募投项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”】的分期交付使用，将显著提高公司产能水平。

3、报告期内生产管理与质量控制

报告期内，公司加强质保体系建设，强化生产过程控制，将全面质量管理的理念切实落实到每一个生产环节，进行了全体质检、生产、工艺人员的层次培训，严格按程序文件监督工艺执行情况，公司质保体系和质量管理工作得到持续改进，公司强化安全环保责任意识和安

全环保责任制的落实，内部进行了大量安全隐患排查工作，坚持执行“安全、文明”生产理念，公司未出现重大项目质量问题，公司全年无重大安全事故和环保责任事故发生。公司已通过质量管理体系认证（ISO9001）、环境管理体系认证（ISO 14001）、职业健康安全管理体系认证（OHSAS 18001），并于2019年7月完成再认证审核，公司拥有A2级压力容器制造许可证、美国压力容器认证—ASME“U”及“U2”证书。

4、研发投入情况

2019年度，公司研发投入1747.66万元，公司及子公司新增多项技术专利授权，包括：一种高效回收油气的系统、一种用于充电桩的气冷电缆及气冷电缆装置、以低温制冷机组为冷源的充电电缆气体循环冷却系统、以液氮或液空为冷源的充电电缆气体循环冷却系统、一种提纯CO、CH₄的深冷分离系统、液氧、液氮转换装置及工艺、一种加氢站用的顺序充气控制盘、一种无耗能的随动型燃气加氢臭装置及其加臭方法、用于LNG站场的装卸车两用管线、具有BOG回收功能的低能耗的LNG加气系统等专利，并完成了具有制冷功能的加氢站系统、降低液氢储罐蒸发率的装置及方法的发明专利受理。

报告期内，公司开展的技术研发工作包括：LNG橇装装置技术开发的标准化、系列化、小型化，包括：5x10⁴Nm³/d、10x10⁴Nm³/d；大型LNG装置多级节流低能耗技术；从合成气中分离一氧化碳和氢气的冷凝分离法和甲烷洗涤法已使用于化工综合尾气制乙二醇联产LNG的项目中；带氮气喂气压缩机的高效液体空分装置成功用于KDONAr-6000Y/-14000Y/-200Y装置，每吨液体产品电耗比常规流程降低20%左右并可日产99.999%的高纯氧6.8吨。

报告期内，公司完成的新产品、新技术研发包括：（1）从LNG的BOG中采用低温精馏法制取粗氢，已完成工艺流程、设备设计、撬体设计、仪电控制系统设计，已完成全套装置的技术和工艺定型，该项技术对于提高我国氢气生产的经济性、保障国家氢气供应安全和促进国内提氢技术的发展具有重要意义；（2）低温冷凝和吸附法制取精氢，公司研发人员已完成催化脱氢、粗氢低温分离、精氢低温吸附工艺等核心技术的研发，以及催化反应器，高压，多通道绕管式换热器的结构设计；（3）氢气液化系统研发，研发人员基于公司在深冷技术、液化分离技术、膨胀机、加气站技术和大型储槽等方面的技术优势和经验，工艺上对多种氢气液化工艺进行研究、优化比较，已确定优化的工艺技术和参数，计划在2020年完成研发内容，可投入日产5吨液氢装置制造；（4）35MPa加氢站成套设备的研发，已完成35MPa高压加气站产品的技术开发（流程设计、HAZOP分析和LOPA分析、产品结构设计和产品制造）。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	435,349,250.51	100%	342,829,367.19	100%	26.99%
分行业					
通用设备制造业	435,349,250.51	100.00%	342,829,367.19	100.00%	26.99%
分产品					
LNG 装置	128,558,484.51	29.53%	230,307,484.65	67.18%	-44.18%
空分装置	257,646,868.78	59.18%	44,362,022.04	12.94%	480.78%
其他类产品	44,665,502.64	10.26%	47,806,355.12	13.94%	-6.57%
其他业务	4,478,394.58	1.03%	20,353,505.38	5.94%	-78.00%
分地区					
境内	435,114,275.85	99.50%	336,351,291.52	98.11%	29.38%
境外	234,974.66	0.05%	6,478,075.67	1.89%	-97.21%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用设备制造业	435,349,250.51	357,656,485.70	17.85%	26.99%	42.50%	-33.38%
分产品						
LNG 装置	128,558,484.51	96,106,201.35	25.24%	-44.18%	-46.44%	14.26%
空分装置	257,646,868.78	225,326,479.10	12.54%	480.78%	518.94%	-30.06%
其他类产品	44,665,502.64	34,750,714.66	22.20%	-6.57%	1.43%	-21.66%
分地区						
境内	435,114,275.85	357,551,439.80	17.83%	29.38%	44.86%	-32.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	元	430,870,855.93	322,475,861.81	33.61%

	生产量	元	322,475,861.81	250,189,567.73	28.89%
	库存量	元	125,361,536.74	56,608,748.5	121.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司与陕西新源天然气有限公司（以下简称“陕西新源”、“甲方”）于2019年5月25日在陕西省宜川县签订了《陕西新源天然气有限公司宜川县40万吨LNG天然气处理项目合同》，该项目签约后公司2019年5月26日发布了《重大合同公告》。该项目设计基本完成，项目现场土建及安装施工全面展开，工艺设备部分到货并开始安装。该合同截止本报告期已实现销售收入2283万元。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
深冷技术设备	原材料	339,653,069.68	94.97%	240,207,678.98	95.70%	41.40%
深冷技术设备	人工费用	6,624,478.50	1.85%	5,924,392.28	2.36%	11.82%
深冷技术设备	制造费用	10,868,082.47	3.04%	4,329,060.09	1.72%	151.05%
深冷技术设备	燃动	510,855.06	0.14%	527,156.82	0.21%	-3.09%
深冷技术设备	营业成本合计	357,656,485.71	100.00%	250,988,288.17	100.00%	42.50%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2019年1月30日，公司与自然人郭剑伟共同设立成都深冷清洁能源开发有限公司（以下简称“清洁能源”），注册资本1,000万元。公司对清洁能源出资510万元，持股比例为51%，自然人郭剑伟出资490万元，持股比例为49%。清洁能源公司获得郫都区市场和质量技术监督局颁发的统一社会信用代码91510124MA63D98D31《营业执照》。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	211,448,833.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	81,941,708.88	18.82%
2	客户二	50,847,778.94	11.68%
3	客户三	28,630,356.24	6.58%
4	客户四	27,197,131.52	6.25%
5	客户五	22,831,858.41	5.24%
合计	--	211,448,833.99	48.57%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	94,026,259.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	36,934,867.26	9.37%
2	供应商二	18,493,783.81	4.69%
3	供应商三	15,149,332.32	3.85%
4	供应商四	12,241,379.65	3.11%
5	供应商五	11,206,896.46	2.84%
合计	--	94,026,259.49	23.87%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,002,903.68	14,477,255.40	-17.09%	
管理费用	33,276,399.53	30,481,292.15	9.17%	

财务费用	4,198,965.11	1,071,559.56	291.86%	本期年均贷款额比去年同期增长
研发费用	17,476,647.82	16,466,026.60	6.14%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成的新产品、新技术研发包括：（1）从LNG的BOG中采用低温精馏法制取粗氦，已完成工艺流程、设备设计、撬体设计、仪电控制系统设计，已完成全套装置的技术和工艺定型，该项技术对于提高我国氦气生产的经济性、保障国家氦气供应安全和促进国内提氦技术的发展具有重要意义；（2）低温冷凝和吸附法制取精氦，公司研发人员已完成催化脱氢、粗氦低温分离、精氦低温吸附工艺等核心技术的研发，以及催化反应器，高压，多通道绕管式换热器的结构设计；（3）氢气液化系统研发，研发人员基于公司在深冷技术、液化分离技术、膨胀机、加气站技术和大型储槽等方面的技术优势和经验，工艺上对多种氢气液化工艺进行研究、优化比较，已确定优化的工艺技术和参数，计划在2020年完成研发内容，可投入日产5吨液氢装置制造；（4）35MPa加气站成套设备的研发，已完成35MPa高压加气站产品的技术开发（流程设计、HAZOP分析和LOPA分析、产品结构设计和产品制造）。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	75	72	68
研发人员数量占比	24.83%	26.67%	26.56%
研发投入金额（元）	17,476,647.82	16,466,026.60	12,824,205.10
研发投入占营业收入比例	4.01%	4.80%	5.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	261,874,405.82	245,665,925.70	6.60%
经营活动现金流出小计	216,978,959.53	314,622,517.21	-31.04%
经营活动产生的现金流量净额	44,895,446.29	-68,956,591.51	-165.11%
投资活动现金流入小计	131,341,421.58	292,759,532.17	-55.14%
投资活动现金流出小计	194,612,884.20	358,138,154.52	-45.66%
投资活动产生的现金流量净额	-63,271,462.62	-65,378,622.35	-3.07%
筹资活动现金流入小计	81,400,000.00	125,115,535.40	-34.94%

筹资活动现金流出小计	119,467,727.07	37,458,538.75	218.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,067,727.07	87,656,996.65	-143.43%
现金及现金等价物净增加额	-56,443,746.56	-46,677,447.71	20.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流出小计同比减少31.04%，主要因为购买商品、接受劳务采用承兑汇票支付占比增加，以现金支付减少

经营活动产生的现金流量净额为4489.54万元，主要因为购买商品、接受劳务支付的现金减少，而销售商品、提供劳务收到的现金增加

投资活动现金流入小计同比减少55.14%，主要因为购买短期保本理财产品减少所致。

投资活动现金流出小计同比减少45.63%，主要因为购买短期保本理财产品减少所致。

筹资活动现金流出小计同比增加218.66%，主要因为2019年年末偿还银行借款

筹资活动产生的现金流量净额为-3806.77万元，主要因为2019年年末偿还银行借款支出

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	120,218,761.63	12.76%	214,420,765.61	21.08%	-8.32%	
应收账款	342,204,970.48	36.31%	415,437,871.42	40.85%	-4.54%	
存货	125,361,536.74	13.30%	56,608,748.50	5.57%	7.73%	
固定资产	13,288,941.92	1.41%	13,842,841.65	1.36%	0.05%	
在建工程	74,561,654.52	7.91%	24,424,088.97	2.40%	5.51%	
短期借款	55,000,000.00	5.84%	92,000,000.00	9.05%	-3.21%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	18,182,881.60	见附注七、1
无形资产	9,411,223.51	借款抵押，见附注七、32
固定资产	9,778,790.49	借款抵押，见附注七、32
合 计	37,372,895.60	

1、于2019年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币18,182,881.60元（2018年12月31日：人民币55,941,139.02元），系本集团取得借款、保函、票据的保证金。

2、保证+抵押借款：A、2019年10月12日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为2019信银蓉温贷字第924137号的《人民币流动资金借款合同》：新增借款2,000万元，借款期限为2019年10月12日至2020年10月11日。以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路335号1-5栋的工业房地产最为抵押担保；实际控制人谢乐敏提供个人连带责任保证担保。B、2019年11月1日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为2019信银蓉温贷字第924163号的《人民币流动资金借款合同》，新增借款3000万元，借款期限为2019年11月1日至2020年10月31日。以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路335号1-5栋的工业房地产作为抵押担保；实际控制人谢乐敏提供个人连带责任保证担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	首次公开发行股票	29,730	5,516.31	27,398.89	0	0	0.00%	2,331.11	现金管理	0
合计	--	29,730	5,516.31	27,398.89	0	0	0.00%	2,331.11	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内，本公司实际使用募集资金 5,516.31 万元；以前年度公司使用募集资金 21,882.58 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 3,301.99 万元，其中尚未使用的募集资金余额为 21,882.58 万元，其余为累计银行存款利息（含理财利息收入）扣除银行手续费等的净额。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
天然气液化装置产能扩建项目	否	4,410	4,410	3,209.25	4,699.6	106.57%	2020年06月30日			不适用	否
深冷液化技术研发中心项目	否	5,320	5,320	2,307.06	2,699.29	50.74%	2020年06月30日			不适用	否
补充公司流动资金	否	20,000	20,000		20,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,730	29,730	5,516.31	27,398.89	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											

合计	--	29,730	29,730	5,516.31	27,398.89	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	经第二届董事会第十五次会议提议，2016 年度股东大会审议通过了《关于同意变更部分募投项目实施地点的议案》，公司将首次公开发行募集资金投资项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”的项目实施地点变更至成都市郫都区成都现代工业港小微企业创新园区。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2019 年 4 月 18 日公司召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 6,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。截止 2019 年 12 月 31 日，闲置募集资金进行现金管理的余额为 0 元。尚未使用的募集资金存于募集资金专用账户。</p>										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都深冷 科技有限 公司	子公司	大型低温液体储 罐、LNG 加气站 设备、LNG 气化 站设备的生产、 销售。	2,000,000	61,354,04 9.11	30,134,01 9.99	66,920,35 5.38	4,505,789. 14	3,357,75 3.47

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

成都深冷科技有限公司成立时间：2010年10月25日，法定代表人：程源，注册资本：200万元，实收资本：200万元，住所：郫县成都现代工业港北片区港北四路335号，经营范围：大型低温常压成套设备工程的研究、设计、制造、租赁、安装、调试；销售：液化天然气应用工程成套设备、低温设备、化工压力容器、配套仪表、阀门，货物及技术进出口。公司主要业务为大型低温液体储罐、LNG加气站设备、LNG气化站设备的生产、销售，深冷科技公司具备加气站相关技术和设备提供能力，目前正根据政策导向和市场情况进行相关项目的市场推广，截止报告期末尚无加气站项目落地。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一)行业格局和趋势

天然气是国际公认的清洁能源，天然气已经成为解决大气污染最有效的手段。“十三五”期间，国家层面的能源结构优化和环境污染治理将成为天然气消费最主要的推动力。按照国务院《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》、《国家能源发展十三五规划》，到2020年天然气在一次能源消费中的比重将从2015年的5.9%提高到10%。随着国家对大气环境治理的重视，天然气作为最重要的清洁能源在分布式能源、城市煤改气、天然气调峰发电、以及天然气在交通等领域表现出巨大的发展潜力。

2019年我国围绕油气增储上产、管网改革等重点领域推出了一系列改革措施，国家油气管网公司挂牌成立，国产气增储上产态势良好，天然气产供储销体系建设成效显著，天然气供应保障总体平稳。不过，受“煤改气”政策推进趋稳等因素影响，2019年天然气消费稳中趋缓，但仍有望保持9%左右的增长。2020年是打赢蓝天保卫战三年行动计划的决胜之年。在环保政策的推动下，天然气需求仍将保持较快增长，供应保障能力有望大幅提高，市场整体趋于宽松。受宏观经济下行压力加大和北方地区“煤改气”力度趋弱等因素影响，2019年中国天然气消费增长稳中趋缓。国家发改委的数据显示，2019年1-11月份，中国天然

气表观消费量2735亿立方米，同比增长9%，增速较2018年同期降低9.2个百分点。中国石化经济技术研究院预计，2019年全年天然气消费量3025亿立方米，同比增长9%，占一次能源总消费量的8.3%。

截止至2018年，全球氢气总产量达到了6500万吨，48%的氢气应用于石油炼化、43%的氢气应用于氨生产，中国氢气产量约2100万吨，占全球总产量的比例超过30%，凸显我国产氢大国的地位，为我国开发利用新能源、加快迈入氢能经济时代创造了有利条件。从氢能源结构方面来看，目前全球平均氢气有48%来源于天然气、30%来自于副产氢、18%来源于煤炭。氢能产业链主要包括上游制氢、中游储运氢和下游的加氢站建设，就我国产业链成本来看，制氢成本占比最重，达到了55%，储运氢成本占30%，加注氢占比15%。目前氢能源产业还不具有经济性，氢能作为燃料电池的最理想的清洁燃料，如果要实现燃料电池的产业化，必须要保证氢能产业的同步发展。2019年3月5日"推动加氢设施建设"首次写入我国政府工作报告，3月26日四部委发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，提出地方补贴需支持加氢基础设施。国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2019年本）》，氢能列入产业发展鼓励类。氢能和燃料电池将在新能源、有色金属、汽车、船舶、轻工等产业中得到支持发展。相比电动汽车电池蓄能存在能量密度低的缺陷，氢燃料电池汽车零排放、零污染的特性更具发展优势，氢燃料电池汽车作为新能源汽车主要技术路线之一，目前已在日本、韩国和部分欧美国家得到快速发展。2019年燃料电池乘用车全球销量比去年同期增长90%。液氢在维持氢气极高纯度方面，具有规模经济、高效可控、不易污染、品质稳定等特点，燃料电池汽车只是液氢很小的一个应用领域，全球液氢产能主要应用于电子、化工、冶金等工业领域，这些领域消耗液氢超过70%，同时高端装备制造业对液氢/超纯氢的需求正在迅速增长，固定式或移动式的低温液氢储罐在快速发展的氢能市场中有不小的需要。

氦气是已知沸点最低的气体，沸点-268.9℃，具有不宜液化、稳定性好、扩散性强等性质，氦气的工业化制备主要采用天然气分离法。氦的应用主要是作为保护气体、气冷式核反应堆的工作流体和超低温冷冻剂，是国家安全、高新技术产业发展的重要稀缺战略资源，应用于航空航天、电子、医疗及军工等行业领域。全球范围内，5G产业、半导体产业、航空航天产业的发展，使得各国对氦气资源的需求量居高不下，氦气资源供应紧张，我国氦气主要依赖进口，进口量逐年递增，2018年进口4126吨，同比2017年增长15%，2019年上半年进口氦气2041吨。

（二）公司发展战略

公司将以深冷技术为核心，以清洁能源为目标市场，围绕天然气、富甲烷气体、工业气体及氢能源等业务领域，将公司打造成为为客户提供工艺包设计、装置制造、用户培训服务以及装置运行服务的清洁能源及工业气体全产业链一站式解决方案提供商。

（三）经营计划

根据公司发展战略，我们拟采取如下经营计划以增进自主创新能力、增强成长性和核心竞争优势：

1、项目建设规划

2020年度，计划完成以下重点项目：陕西某公司40万吨LNG天然气处理项目；山西某公司30万吨乙二醇联产LNG项目；内蒙某公司60万吨LNG项目；新疆某公司日产10万方天然气液化撬装项目；陕西某公司及新疆某公司日产5万方天然气液化撬装项目；河南某公司6000全液体空分装置等项目，以上项目的实施将保障公司经营业绩的稳步增长。

2、市场营销规划

针对焦化行业的产能结构调整和优化，特别是大规模6米以下焦炉改造，为焦炉煤气的综合利用增加了机会，焦炉煤气分离液化的市场空间有所增大，公司将紧盯这个市场，利用领先优势积极扩大市场份额；针对钢铁和化工行业改造、搬迁工程以及钢铁行业和化工行业配套空分装置的大规模改造或置换，公司将加强大型空分项目的营销力度；针对氦气、氢能源和装置运行服务等公司新业务方向，公司积极开展与能

源公司、行业内投资者、研究院所等战略合作伙伴的合作，共同开发新产品、新市场。

3、技术研发与创新规划

公司注重新产品、新技术的开发应用以及新业务的拓展，近年来公司投入力量在氢能源利用、空分储能装置、HYCO分离装置、天然气提氢、LNG储气调峰、蓄冷蓄热、余热发电、富甲烷气液化、稀有气体精制、氢气分离、氢气液化及储运加注等领域展开技术研发，实现了公司新产品、新技术的储备；同时公司加强在天然气液化领域、撬装液化装置、大型空分等主导产品的持续技术研发，加强了标准化设计与制造、技术优化、投资优化、运行成本优化，稳固并加强了公司在市场竞争之中的技术领先地位。

公司技术研发与创新的具体规划包括：（1）精氢液化，研发人员将充分利用公司在深冷技术、液化分离技术和氢气液化等技术优势和经验，将其运用于氢气液化技术中；（2）焦炉煤气及蓝碳气精制氢气，目前制约氢能发展的一大瓶颈是原料氢气的价格过高，而焦炉煤气及蓝碳气作为化工尾气，其来源广泛、成本较低，有望成为氢能的主要氢源，通过冷却、精馏、换热、换质等工艺提高富氢尾气的纯度；（3）小容积液氢储罐的研发，该技术的研发将用于液氢加注站的装置，减少加注站占地面积、提高储存密度、提高安全性；（4）5万方/日（2MMSCFD）全撬装式LNG装置的研发，按照国内小型LNG装置的安全规范要求，将工艺设备，公用工程设备及连接各设备的工艺管廊全部撬装设计，进一步缩短现场安装人力，物力和时间成本，并根据用户的需要进一步提高自动化控制水平，减少操作人员；（5）氢液化、储运及加注技术的持续研发。

4、提升公司生产制造能力与生产规模

报告期内，公司新基地已完成初步建设，厂区已投入试运行，随着新基地【包括首次公开发行股票募投项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”】的分期交付使用，将提高公司产能水平，公司将通过新增专用制造设备与检验手段，进一步提升企业生产制造的水平与生产效率，将围绕公司核心技术与核心设备，适当扩大自制设备比例，有利于提高企业盈利能力与产品质量控制水平。

5、新业务发展规划

公司的核心技术是气体分离和液化，作为气体装备行业领域内的技术标杆企业，公司近年来已在氢气的制取和分离提纯、氢气的液化、氢气的储运及加注、氢气提取与液化等领域开展了相关技术的研发工作，公司拥有氢液化装置、深冷分离制氢、液氢储罐、氢气提取与液化等相关技术专利，公司已具备制氢、氢液化、氢加注、氢气提取与液化等成套装备的设计、制造一站式解决方案提供能力。

氢气在低温超导领域（例如超导射频谐振腔、超导电机、超导储能、超导变压器、受控热核反应装置、核磁共振谱仪和高能加速器等）、空间技术领域（例如液氢火箭燃料的加压和发动机的预冷却、液氢低温冷凝吸附泵）需求广泛，鉴于目前国内氢气资源绝大部分依赖进口，公司计划在2020年度与气源方共同投资建设氢气提取、精炼与液化装置。

根据氢能源产业最新的行业动向和政策导向，公司在组织机构、资源配置、人才配置、市场推广等方面进行了部署，随着国内氢能源产业的发展，公司将以深冷技术为核心，持续加大氢能源装备的研发投入和市场推广，把握市场机遇，创造新的利润增长点。

6、应收账款的清收工作

鉴于公司应收账款欠款金额较大，公司将应收账款的清收工作列入2020年的工作重点，财务部、项目部、销售部和行政部为货款清收的责任部门，在加强公司清收工作人员力量的同时，聘请外部机构和人员，并结合必要的法律手段以确保欠款清收任务的完成。

7、融资计划

鉴于公司已完成多项新产品、新技术的准备工作，为加快新产品、新业务的拓展，创造新的利润增长

点，公司拟在2020年进行再融资，公司将根据中国证监会、深圳证券交易所的相关法律、法规申报再融资方案，融资的资金拟用于新产品、新业务的投资建设工作。

（四）可能面对的风险

1、应收账款及时收回的风险

截止报告期末公司应收账款余额较大，如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。针对应收账款存在的财务风险，公司董事会、管理层将持续加大应收账款管理力度，加强债务清收小组的团队力量，完善客户动态监控系统，针对不同项目制定相应的债务催收计划、债务重组计划，通过以上措施来逐步降低公司应收账款余额、改善资产质量。

2、募集资金运用的风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”已基本完成，并逐步交付使用，预计每年新增固定资产折旧金额和无形资产摊销会有所增加，如果募投项目建成后不能如期产生效益或实际收益大幅度低于预期收益，公司将面临因固定资产折旧和无形资产摊销大幅增加而导致利润水平下滑、净资产收益率下降的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年03月14日	实地调研	机构	公司产品、订单情况
2019年04月24日	实地调研	机构	年度业绩说明会
2019年05月24日	其他	个人	“2019年四川辖区上市公司投资者集体接待日”网络在线交流
2019年11月15日	电话沟通	个人	公司经营情况

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	124,691,993
现金分红金额（元）（含税）	3,740,759.79
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	3,740,759.79
可分配利润（元）	72,962,227.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度公司实现归属于母公司股东的净利润7,416,554.02元，截至2019年12月31日，可供股东分配的母公司未分配利润为 72,962,227.13元，扣除保留意见审计报告对利润影响数 9,402,679.35元可供股东分配的母公司未分配利润为63,559,547.78元。公司拟以现有总股本124,710,000股扣除公司拟回购注销的股权激励限售股份数量18,007股后的124,691,993股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金红利0.3元（含税），暂以截至本公告披露日可参与利润分配的股本基数124,691,993股测算，2019年度现金分红总额为3,740,759.79元。剩余未分配利润结转下年度，本年度不进行资本公积金转增股本。</p> <p>本预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，已由独立董事发布同意的独立意见。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、经2018年6月4日召开的公司2017年度股东大会审议通过，公司2017年度利润分配预案为：公司以2017年末总股本80,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共派发现金红利4,000,000元；以资本公积金向全体股东每10股转增股本5.1875股，共转增股本41,500,000股；剩余未分配利润结转下年度分配。

2、经2019年4月18日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过，公司2018年度利润分配预案为：鉴于公司2018年度净利润为负值，经董事会审议通过2018年度不进行利润分配和资本公积转增股本。

3、经2020年4月29日召开的公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司2019年度利润分配预案为：以现有总股本124,710,000股扣除公司拟回购注销股权激励限售股份数量18,007股后的124,691,993股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金红利0.3元（含税），剩余未分配利润结转下年度，本年度不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	3,740,759.79	7,416,554.02	50.44%	0.00	0.00%	3,740,759.79	50.44%
2018年	0.00	-116,750,324.23	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	4,000,000.00	19,282,583.15	20.74%	0.00	0.00%	4,000,000.00	20.74%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	所有首次公开发行前持股股东、董事、监事、高管、实际控制人及一致行动人	IPO 首发承诺	具体承诺内容详见首次公开发行股票之招股说明书或2016 年度报告	2016 年 08 月 23 日		无违反承诺的事项发生
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	不适用					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司董事会认为，对会计师事务所出具的非标意见表示理解，并提请投资者注意投资风险，公司的会计处理不存在违反会计准则、制度及相关信息披露的规定的情况，公司董事会和管理层将积极采取有效措施，保证公司持续、稳定、健康发展，切实维护全体股东的利益。

公司独立董事认为，对会计师事务所出具的非标意见表示理解，并提请投资者注意投资风险，公司的会计处理不存在违反会计准则、制度及相关信息披露的规定的情况，公司董事会和管理层将积极采取有效措施，保证公司持续、稳定、健康发展，切实维护全体股东的利益。

公司监事会认为，对会计师事务所出具的非标意见表示理解，并提请投资者注意投资风险，公司的会计处理不存在违反会计准则、制度及相关信息披露的规定的情况，监事会同意公司董事会就上述事项所作的说明。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、2019年4月18日，公司召开了第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

本次变更后，公司将从2019年1月1日起执行《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》的相关要求编制2018年度及以后期间的财务报表。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

公司董事会认为：本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知和规定进行的合理变更，使公司的会计政策符合相关法律法规规定，相关决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、公司于2019年8月13日召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）印发的相关规定变更相应的会计政策，本次会计政策变更无须提交股东大会审议。

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6号要求编制执行。

本次变更后，公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6号的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

董事会认为：本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定和公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和公司章程等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。我们同意本次会计政策变更。

3、2019年9月，公司收到了中国证券监督管理委员会四川监管局《行政监管措施决定书》【2019】30号），《行政监管措施决定书》认为公司在应收四川广能能源有限公司的商业票据到期未承兑情况下，公司在2017年半年报、2018年半年报中出现列报错误，未及时将对应的应收票据转入应收帐款核算，不符合企业会计准则相关规定。该事项公司已于2019年9月11日在法定信息披露媒体发布了“2019-060号公告”。

据此公司于2019年9月19日召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定对此会计差错进行了更正，并对2017年半年报、2018年半年报相关财务数据进行了调整。

公司对会计差错进行了更正，调增2017年半年报应收账款8,065.11万元，调减2017年半年报应收票据8,065.11万元。调增2018年半年报应收账款11,900万元，调减2018年半年报应收票据11,900万元。此次更正事项对公司2017年、2018年年度报告的财务状况和经营成果不构成影响。

董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的规定，追溯调整过程合法合规，董事会同意本次对前期会计差错进行更正。

4、公司于2020年4月29日召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

（1）财政部于2019年9月发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）（以下简称“财会〔2019〕16号”），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会〔2019〕16号通知及附件要求对合并财务报表项目进行相应调整，并适用于企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。同时将《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1号）废止。

（2）财政部于2017年7月发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市企业自2020年1月1日起施行。

本次变更后，公司按照财会〔2019〕16号和新收入准则的相关规定执行。其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

董事会认为：本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的调整，符合相关规定和公司实际情况，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，其决策程序符合有关法律法规和公司《章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期合并报表范围增加成都深冷清洁能源开发有限公司。2019年1月30日，公司与自然人郭剑伟共同设立成都深冷清洁能源开发有限公司（以下简称“清洁能源”），注册资本1,000万元。公司对清洁能源出资510万元，持股比例为51%，自然人郭剑伟出资490万元，持股比例为49%。清洁能源公司获得郫都区市场和监督管理局颁发的统一社会信用代码91510124MA63D98D31《营业执照》。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王郁、陈玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、经公司第二届董事会第二十一次会议和第二十二次会议、第二届监事会第十四次和第十五次会议提议，2018年4月9日召开的本公司2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，本激励计划拟向激励对象授予320.00万股限制性股票，其中

首次授予300.00万股。相关事项请参见2018年3月13日、3月16日、4月10日刊载于公司法定信息披露媒体的相关公告；

2、2018年5月9日，公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2018年5月9日为首次授予日，向符合授予条件的72名激励对象授予291万股限制性股票，授予价格为10.65元/股，授予的限制性股票的上市日期为2018年5月23日，相关事项请参见2018年5月10日、5月18日刊载于公司法定信息披露媒体的相关公告；

3、2018年11月21日，公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2018年11月21日为首次授予日向符合授予条件的3名激励对象授予30.0005万股限制性股票，授予价格为7.08元/股，授予的限制性股票的上市日期为2018年12月27日，相关事项请参见2018年11月22日、12月26日刊载于公司法定信息披露媒体的相关公告。

4、公司于2019年5月17日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了独立意见，认为本激励计划首次授予部分第一期解除限售条件已经成就，同意公司在限售期届满后为符合解除限售条件的激励对象办理限制性股票解除限售手续，公司监事会发表了核查意见。确定本次可解除限售的限制性股票数量为174.6631万股，约占目前公司股本总额12,471万股的1.40%，扣除高管锁定股15.7558万股，实际流通股数为158.9073万股。解除限售的限制性股票上市流通日为2019年5月27日。相关事项请参见2019年5月17日、5月22日刊载于公司法定信息披露媒体的相关公告。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
榆神工业园区长天天然气有限公司	参股公司	公司因承担连带担保责任而形成对长天的应收款	是	0	4,998.01	0	0.00%	0	4,998.01
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		该项关联债权减少了公司货币资金，对公司造成一定的资金压力。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
榆神工业园区长天天然气有限公司	2019年04月26日	15,000	2017年12月01日	15,000	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		15,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		10,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		15,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		15,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		15,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		10,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.25%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任			公司于 2019 年 11 月 11 日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于同意担保事项处置方案的议案》，公司为长天公司向浙商银行股份有限公司成都分行（以下简					

的情况说明（如有）	称“浙商银行”）贷款 5,000 万元提供担保，该项贷款于 2019 年 11 月 8 日到期，被担保人于债务到期后未履行还款义务，按担保协议约定公司承担连带担保责任向浙商银行交付 5000 万元还款，长天公司对本公司形成相应的欠款。鉴于长天公司其他股东已对本公司的担保提供了反担保，公司将要求相关主体履行反担保责任，制订还款方案，如相关主体不能及时还款，公司将采取一切法律许可的方式对长天公司质押股权进行处置，以股权处置所得款项向本公司还款。相关公告已刊登于 2019 年 11 月 11 日的公司法定信息披露媒体。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	8,000	0	0
合计		8,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

不适用

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

不适用。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,675,639	48.65%	0	0	0	-20,934,902	-20,934,902	39,740,737	31.87%
3、其他内资持股	60,675,639	48.65%	0	0	0	-20,934,902	-20,934,902	39,740,737	31.87%
其中：境内法人持股	8,882,636	7.12%	0	0	0	-8,882,636	-8,882,636	0	0.00%
境内自然人持股	51,793,003	41.53%	0	0	0	-12,052,266	-12,052,266	39,740,737	31.87%
二、无限售条件股份	64,034,361	51.35%	0	0	0	20,934,902	20,934,902	84,969,263	68.13%
1、人民币普通股	64,034,361	51.35%	0	0	0	20,934,902	20,934,902	84,969,263	68.13%
三、股份总数	124,710,000	100.00%	0	0	0	0	0	124,710,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
谢乐敏	16,077,115		4,019,279	12,057,836	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
四川简阳港通经济技术开发区有限公司	8,882,636	0	8,882,636	0	无	无
文向南	4,823,194	0	1,205,799	3,617,395	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
黄肃	4,823,194	0	1,205,799	3,617,395	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
程源	4,823,194	0	1,205,799	3,617,395	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
肖辉和	4,019,354	0	1,004,839	3,014,515	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
崔治祥	3,617,358	0	904,340	2,713,018	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
张建华	3,617,358	0	904,340	2,713,018	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
唐钦华	3,215,513	0	1,125,429	2,090,084	首次公开发行前限售股	2021年8月23日
刘应国	2,110,139	0	0	2,110,138	高管锁定股	不适用
2018年度员工股权激励对象【首次授予】 (马继刚、曾斌除外)	3,316,200	0	1,746,631	1,989,721	股权激励限售股	解除限售日为: 2020年5月25日、2021年5月24日
2018年度员工股权激励对象【预留授予】	300,005	0	0	300,005	股权激励限售股	解除限售日为: 2019年度报告后、2020年度报告后
夏志辉	0	1,112,433	0	1,112,433	高管锁定股	不适用
马继刚	600,217	0	150,054	450,163	高管锁定股、股权激励限售股	股权激励限售股解除限售日为: 2020年5月25日、2021年5月24日
曾斌	450,162	0	112,541	337,621	高管锁定股、股权激励限售股	股权激励限售股解除限售日为: 2020年5月25日、2021年5月24日
合计	60,675,639	1,112,433	22,467,486	39,740,737	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,132	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,477	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谢乐敏	境内自然人	12.89%	16,077,115	0.00	12,057,836	4,019,279		
四川简阳港通经济技术开发区有限公司	境内非国有法人	10.96%	13,665,594	0.00	0	13,665,594	质押	6,596,481
无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.05%	8,789,239	-857,150.00	0	8,789,239		
堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.52%	5,642,331	-386,700.00	0	5,642,331		
程源	境内自然人	3.87%	4,823,194	0.00	3,617,395	1,205,799		
文向南	境内自然人	3.81%	4,756,194	-67,000.00	3,617,395	1,138,799		
黄肃	境内自然人	3.68%	4,587,194	-236,000.00	3,617,395	969,799	质押	2,025,731
肖辉和	境内自然人	3.19%	3,975,354	-44,000.00	3,014,515	960,839		
张建华	境内自然人	2.87%	3,580,658	-36,700.00	2,713,018	867,640		
崔治祥	境内自然人	2.84%	3,545,858	-71,500.00	2,713,018	832,840		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、谢乐敏为公司实际控制人，文向南、程源、黄肃、肖辉和、张建华、崔治祥等为谢乐敏的一致行动人；2、无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）有关联关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
四川简阳港通经济技术开发区	13,665,594	人民币普通股	13,665,594
无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	8,789,239	人民币普通股	8,789,239
堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）	5,642,331	人民币普通股	5,642,331
谢乐敏	4,019,279	人民币普通股	4,019,279
邹磊	2,080,000	人民币普通股	2,080,000
李立清	1,982,900	人民币普通股	1,982,900
成都盈信和投资中心（有限合伙）	1,371,466	人民币普通股	1,371,466
宋益群	1,293,590	人民币普通股	1,293,590
程源	1,205,799	人民币普通股	1,205,799
文向南	1,138,799	人民币普通股	1,138,799
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、谢乐敏为公司实际控制人，文向南、程源为谢乐敏的一致行动人；2、无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）有关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢乐敏	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

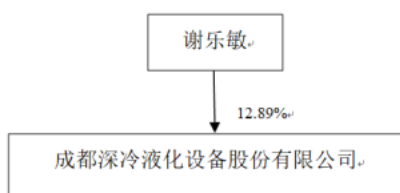
谢乐敏	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
四川简阳港通经济技术开发有限公司	陈永	2000 年 08 月 22 日	1200 万元	房地产开发、经营及商品房销售、预售；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
谢乐敏	董事长、总经理	现任	男	57	2012年02月22日	2021年12月28日	16,077,115	0	0		16,077,115
文向南	董事、副总经理	现任	男	57	2012年02月22日	2021年12月28日	4,823,194	0	67,000		4,756,194
程源	董事	现任	女	51	2012年02月22日	2021年12月28日	4,823,194	0	0		4,823,194
张建华	副总经理	现任	男	57	2012年02月22日	2021年12月28日	3,617,358	0	36,700		3,580,658
崔治祥	董事、副总经理	现任	男	55	2012年02月22日	2021年12月28日	3,617,358	0	71,500		3,545,858
陈永	董事	现任	男	54	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0		0
肖辉和	董事	现任	男	56	2019年03月07日	2021年12月28日	4,019,354	0	44,000		3,975,354
刘应国	监事	现任	男	48	2012年02月22日	2021年12月28日	2,813,518	0	300,000		2,513,518
黄肃	监事	现任	男	49	2018年12月28日	2021年12月28日	4,823,194	0	236,000		4,587,194
夏志辉	监事	现任	女	41	2018年12月28日	2021年12月28日	1,483,244	0	5,000		1,478,244
马继刚	副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2012年12月22日	2021年12月28日	600,217	0	0		600,217
曾斌	财务负责人	现任	女	49	2012年12月22日	2021年12月28日	450,162	0	0		450,162
徐绍建	独立董事	现任	男	64	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0		0
于波	独立董事	现任	男	58	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0		0

魏东	独立董事	现任	男	54	2018年12月28日	2021年12月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	47,147,908	0	760,200	0 46,387,708

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张建华	董事	离任	2019年01月25日	因个人原因辞去公司第三届董事会董事职务，继续担任公司副总经理。
肖辉和	董事	任免	2019年03月07日	经2019年第一次临时股东大会选举为第三届董事会董事
黄肃	职工监事	任免	2019年05月13日	公司2019年第一次职工代表大会增选黄肃先生为公司第三届监事会职工代表监事，且自公告日始为公司第三届监事会职工代表监事不再具有股东代表监事身份。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

谢乐敏先生，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，本科学历，1983年毕业于河南科技大学机械制造工艺及设备专业。谢乐敏先生曾就职于四川空分，并担任副董事长兼常务副总经理职务；2001年投资设立深冷空分，担任董事长、总经理职务；2008年设立成都深冷液化设备有限公司，担任董事长、总经理职务。现任本公司董事长、总经理。

文向南先生，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，本科学历，1984年毕业于上海理工大学动力机械工程系传热传质与流体动力学专业。曾任四川空分工程师，深冷空分总工程师。现任本公司董事、副总经理、总工程师。

程源女士，中国国籍，1969年出生，无境外永久居留权，本科学历，1991年毕业于浙江大学化工机械与设备专业。曾任四川空分工程师，深冷空分技术部部长。现任本公司董事、设计部部长。

崔治祥先生，中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，大专学历，1986年毕业于内江师范学院数学专业。曾任四川空分工程师，深冷空分项目部部长。现任本公司董事、副总经理。

肖辉和先生，中国国籍，1964年出生，无境外永久居留权，本科学历，1988年毕业于西安交通大学流体机械专业。曾就职于四川空分设备（集团）有限责任公司，现任公司董事、副总工程师、设计部副部长。

陈永先生，中国国籍，1966年出生，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2010年获得电子科技大学工商管理硕士学位。曾任四川空气分离设备厂部门经理、总经理助理，成都市第十六届人大代表，四川简阳港通有限公司董事长、总经理，四川简阳港通集团有限公司董事长、总经理，四川港通医疗设备集团股份有限公司董事长、总经理。现任四川港通医疗设备集团股份有限公司董事长、法人代表、总经理，四川简阳港通经济技术开发有限公司法人代表、执行董事。

于波先生，中国国籍，1962年出生，无境外永久居留权，博士研究生学历，2009年获得新加坡南洋理工大学工商管理硕士学位。曾任中央办公厅技术员、中国机械设备进出口总公司成套项目商务运输部总经理、深圳证券交易所创业板上市推广总监、鹏华基金管理公司副总裁、中融信投资控股有限公司董事总

经理，2011年至2014年任北京金融资产交易所北京黄金交易中心副总裁、董事长。2015年至今任中国国际产权与资产交易所董事长兼CEO，2016年至今兼任中欧证券交易所筹备委员会中方主席。

魏东先生，中国国籍，1966年出生，无境外永久居留权，研究生学历，2001年6月毕业于中国人民大学法律专业。曾任重庆市开州区中和中学老师、四川省公安厅警察、四川汇韬律师事务所律师。2008年至今任四川蜀鼎律师事务所律师，2001年至今兼任四川大学法学教育老师。

徐绍建先生，中国国籍，1956年出生，无境外永久居留权，大专学历，1986年毕业于四川广播电视大学工业会计专业，注册会计师。曾任资阳祥符塑料厂会计，资阳二轻供销公司会计、财务负责人，资阳市审计事务所副所长，资阳世纪会计师事务所副所长，四川鑫鑫会计师事务所副所长。现任四川嘉汇会计师事务所副所长。

黄肃先生，中国国籍，1971年出生，无境外永久居留权，本科学历，1992年毕业于南京大学低温物理专业。曾就职于四川空分设备（集团）有限责任公司，现任公司监事、副总工程师、设计部副部长。

刘应国先生，中国国籍，1972年出生，无境外永久居留权，本科学历，1996年毕业于武汉工程大学化工设备与机械专业，获学士学位。曾任四川空分工程师，深冷空分质量部部长。现任本公司监事会主席、质量部部长。

夏志辉女士，中国国籍，1979年出生，无境外永久居留权，本科学历，2001年毕业于四川轻化工学院自动化专业。曾就职于四川空分设备（集团）有限责任公司，现任公司监事、副总工程师、自控室主任。

张建华先生，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，本科学历，1983年毕业于湖南大学工业电气自动化专业。曾任四川空分工程师，深冷空分销售部副部长。现任本公司副总经理、销售部部长。

马继刚先生，中国国籍，1973年出生，无境外永久居留权，本科学历，先后毕业于湖南大学汽车设计与制造专业、西南财经大学产业经济学专业。曾任成都市大业期货经纪有限公司结算部经理，光大证券有限公司投资银行部项目经理，西藏银河科技发展股份有限公司董事会秘书，四川联合酒类交易所股份有限公司副总裁。现任本公司副总经理、董事会秘书。

曾斌女士，中国国籍，1971年出生，无境外永久居留权，大专学历，1992年毕业于哈尔滨科技大学会计专业，会计师。曾任成都银河动力股份有限公司活塞加工总厂会计主管，财务部副经理。现任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈永	四川简阳港通经济技术开发有限公司	法定代表人、执行董事	2000年08月09日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈永	四川港通医疗设备集团股份有限公司	董事长、总经理	1998年01月13日		是
于波	中欧证券交易所筹备委员会	中方主席	2017年05月01日		否
于波	中国国际产权与资产交易所	董事长兼 CEO	2014年08月01日		否
徐绍建	四川嘉汇会计师事务所	副所长	2010年03月01日		是
魏东	四川蜀鼎律师事务所	律师	2008年09月01日		是
魏东	四川大学法学教育	老师	2001年01月01日		是

谢乐敏	成都深冷投资管理有限公司	董事长	2012年12月17日		否
谢乐敏	成都深冷清洁能源开发有限公司	执行董事、经理	2019年01月15日		否
文向南	榆神工业园区长天天然气有限公司	董事	2011年12月01日		否
崔治祥	榆神工业园区长天天然气有限公司	监事	2011年12月01日		否
崔治祥	成都深冷清洁能源开发有限公司	监事	2019年01月15日		否
程源	成都深冷科技有限公司	董事长	2010年10月25日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事的年度薪酬标准已由2018年第二次临时股东大会审议通过；非独立董事、监事以及高级管理人员，在公司担任行政职务的，领取担任行政职务相对应的薪酬；不担任行政职务的，不领取薪酬；担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。

报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。2019年公司实际支付董事、监事及高级管理人员报酬共371.12万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢乐敏	董事长、总经理	男	57	现任	56	否
文向南	董事、副总经理、总工程师	男	57	现任	56	否
程源	董事	女	51	现任	31.5	否
崔治祥	董事、副总经理	男	55	现任	31.5	否
肖辉和	董事	男	56	现任	21	否
陈永	董事	男	54	现任	0	否
于波	独立董事	男	58	现任	7.14	否
徐绍建	独立董事	男	64	现任	7.14	否
魏东	独立董事	男	54	现任	7.14	否
刘应国	监事会主席	男	48	现任	21	否
黄肃	监事	男	49	现任	21	否
夏志辉	监事	女	41	现任	19.2	否
张建华	副总经理	男	57	现任	31.5	否
马继刚	副总经理、董事会秘书	男	47	现任	40	否
曾斌	财务负责人	女	49	现任	21	否
合计	--	--	--	--	371.12	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	253
主要子公司在职员工的数量（人）	49
在职员工的数量合计（人）	302
当期领取薪酬员工总人数（人）	302
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	109
销售人员	66
技术人员	75
财务人员	8
行政人员	44
合计	302
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	8
大学(含大专)	192
高中	31
高中以下	71
合计	302

2、薪酬政策

公司本着鼓励各级员工恪尽职守，且能为公司赢利与发展积极贡献的目的，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度。

（1）使员工能合理分享公司经营成果，充分发挥薪酬的激励作用，从而激励员工改善工作表现，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展战略目标。

（2）公司严格遵守劳动法律法规，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。报告期内，员工劳动合同签订率为100%。公司严格遵照国家相关法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金。

3、培训计划

（1）公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。

（2）公司建立健全了培训体系，并有针对性地制定了“新员工入职培训”、“通用技能培训”、“管理技能培训”、“专业技能培训”，同时，与外部培训机构合作开发各类培训项目。其中：“新员工入职培训”帮助新入职员工了解与融入公司，“通用技能培训”帮助员工提升职场通用技能，“管理技能培训”帮助各层级领导干部提升团队管理与统筹规划能力，“专业技能培训”从研发、销售、生产等专业角度提升岗位胜任力。

2020年，公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，丰富培训方式，加强与内部各部门联动协作，加强与外部行业

协会 和其他培训机构合作，为员工提供更好的培训发展平台，通过培训不断挖掘员工潜在能力，为公司培养更多后备经营管 理人 才、综合性职能管理人才、复合型技术管理人才，积极开展人才梯队建设工作，为公司的长远发展提供坚实的人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，持续完善公司治理结构，健全公司内部管理和控制制度体系，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）股东大会的运行情况

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并尽可能为股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开股东大会二次：其中2018年度股东大会审议通过了2018年度报告、“关于《修订〈公司章程〉》的议案”、“关于为榆神工业园区长天天然气有限公司的银行贷款提供担保的议案”等事项；2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补肖辉和先生为公司第三届董事会非独立董事的议案》。

（二）董事会的运行情况

报告期内，本公司董事会设董事9名，其中独立董事3名。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，所有董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

报告期内，公司共召开董事会8次。

（三）监事会制度的运行情况

根据《公司章程》规定，公司监事会由3名监事组成，其中职工监事2名，设监事会主席1名。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司召开了2019年第一次职工代表大会，经全体与会职工代表审议，增选黄肃为公司第三届监事会职工代表监事，自此，黄肃不再具有股东代表监事身份。

报告期内，公司共召开监事会会议6次。

（四）关于控股股东与实际控制人

报告期内，公司控股股东、实际控制人行为规范，能依法行使权力履行义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，公司与控股股东完全做到了业务、人员、资产、机构、财务分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（五）信息披露与投资者关系

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资

产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员方面

公司人员、薪酬管理完全独立。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬。

(三) 资产方面

公司资产独立完整，权属清晰，拥有独立的生产系统和配套设施，对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术等资产均合法拥有所有权；对公司所有资产具有完全的控制支配权，不存在控股股东占用公司资产的行为。

(四) 机构方面

公司依法建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会的现代企业组织架构，法人治理结构规范有效，严格按照《公司章程》运作执行，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

(五) 财务方面

公司设有独立的财务部门，按照企业会计准则的要求建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.02%	2019 年 03 月 07 日	2019 年 03 月 07 日	巨潮资讯网，www.cninfo.com.cn 2019-010 号公告
2018 年度股东大会	年度股东大会	41.15%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 13 日	巨潮资讯网，www.cninfo.com.cn 2019-035 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两	出席股东大

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	次未亲自参 加董事会会 议	会次数
于波	6	2	4	0	0	否	0
徐绍建	6	2	4	0	0	否	2
魏东	6	2	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司重大事项均发表了独立董事事前认可或独立意见，同时对公 司募集资金投资项目进展、产品研发、财务管理、人才激励与培养以及公司重大决策等方面提出很多宝贵的专业性建议，对于独立董事的意见公司均已采纳。报告期内，独立董事通过现场办公、电话沟通等多种渠道，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员沟通交流，密切关注公司的经营动态，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战。独立董事积极参加公司董事会，及时审阅公司的定期报告、临时公告，为完善公司监督机制，维护公司整体利益，维护全体股东尤其是广大中小股东的合法权益 发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，分别对公司的战略投资、内部审计、薪酬管理、人员激励等方面发表意见和建议。其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人。董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。各委员会均不存在提出异议的情形。

（一）战略委员会

公司董事会战略委员会由3名成员组成，第三届董事会战略委员会成员为董事长谢乐敏、独立董事于波、董事文向南，董事长谢乐敏为召集人。

报告期内，战略委员会依照相关法规及公司《董事会战略委员会议事规则》的相关规定，积极履行职责，了解公司的经营情况及行业发展状况，根据公司实际情况及市场形势及时进行战略规划研究，对公司重大事项进行讨论与论证，向公司董事会提出有效建议，切实履行了战略委员会的责任和义务。

（二）审计委员会

公司董事会审计委员会由3名成员组成，第三届董事会审计委员会成员为独立董事徐绍建、董事程源、独立董事魏东，由会计专业的独立董事徐绍建担任召集人。

报告期内，审议委员会对公司内控情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行核查，并定期召开会议，审议了定期报告相关事项及内部审计部门提交的工作计划和报告等事项。审计委员会与年审注册会计师

师进行沟通，督促其按计划进行审计工作，就年度审计事宜与公司管理层、年审机构进行了沟通，并对会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出聘请会计师事务所的建议。

（三）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名成员组成，第三届董事会薪酬与考核委员会成员为独立董事于波、董事长谢乐敏、独立董事徐绍建，由独立董事于波担任召集人。

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的相关要求，对公司薪酬制度执行情况和绩效考核情况进行监督，审查高级管理人员的薪酬方案，听取高级管理人员的年度工作汇报并进行考核，对相关考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性，同时也对公司股权激励计划提出了专业的建议，切实履行了薪酬与考核委员会的责任和义务。

（四）提名委员会

公司董事会提名委员会由3名成员组成，第三届董事会提名委员会成员为独立董事魏东、独立董事于波、董事长谢乐敏，由独立董事魏东担任召集人。

报告期内，提名委员会严格按照《董事会提名委员会议事规则》的相关要求，对高级管理人员人选进行严格审查，对公司人才体系建设提出专业建议，在公司董事、高级管理人员的选聘上发挥了积极的作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司除被中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2019年度财务报表出具保留意见审计报告外，不存在其他财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷；公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”
定量标准	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”	参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》“三、内部控制评价工作情况”
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字[2020]010829 号
注册会计师姓名	王郁、陈玲

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字[2020]010829号

成都深冷液化设备股份有限公司全体股东：

保留意见

我们审计了成都深冷液化设备股份有限公司（以下简称“深冷股份”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深冷股份2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

形成保留意见的基础

截止2019年12月31日，深冷股份资产负债表中应收账款-应收四川广能能源有限公司（以下简称“四川广能”）36,650,000.00 元（其中原值127,940,121.50元，坏账准备91,290,121.50 元），详见附注六、3、（2）。深冷股份根据四川广能破产重整管理人提交的《四川广能能源有限公司重整计划（草案）》，并根据与意向投资人、管理人等多次讨论达成的复工安排和资金计划原则性意见，预计在复工后到项目建成投产期间，预计将收到7,000万元货款，深冷股份据此调整转回坏账准备11,061,975.70 元。《四川广能能源有限公司重整计划（草案）》尚未经四川省德阳市中级人民法院、四川广能能源有限公司债权人会议审议通过。详见附注十五、2。我们实施了访谈、检查等程序，但仍未能对四川广能的重整计划以及预计将收到的7,000万元货款获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对坏账准备的转回进行调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深冷股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对

财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注四、25以及附注六、32。</p> <p>深冷股份收入主要来源于LNG装置及空分装置销售。2019 年度，深冷股份营业收入金额为435,349,250.51 元，其中：LNG装置销售收入金额为128,558,484.51元，空分装置销售金额为257,646,868.78元。</p> <p>由于本期营业收入同比增加26.99%，且为公司关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>1、我们评价并测试了深冷股份与销售和收款相关的内部控制；</p> <p>2、检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>3、对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>4、对本年的营业收入，选取样本，核对销售合同、出库单、设备进场开箱检查移交记录、项目装箱清单等移交验收文件及其他支持性文件，以评价收入确认是否与深冷股份的收入确认政策相符；</p> <p>5、结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，选取部分客户进行现场走访；</p> <p>6、对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>7、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

其他信息

深冷股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就四川广能的重整计划以及预计将收到的7,000万元货款获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对坏账准备的转回进行调整。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

管理层和治理层对财务报表的责任

深冷股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深冷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算深冷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深冷股份的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含

审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深冷股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深冷股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就深冷股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：_____

王郁

中国注册会计师：_____

陈玲

中国·武汉 2020年4月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都深冷液化设备股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	120,218,761.63	214,420,765.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,762,388.54	88,193,092.16
应收账款	342,204,970.48	433,245,693.63
应收款项融资	750,000.00	0.00
预付款项	104,361,320.50	131,156,951.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,973,929.35	2,964,887.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	125,361,536.74	56,608,748.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	428,037.20	1,044,000.00
其他流动资产	14,486,871.73	1,571,280.77
流动资产合计	775,547,816.17	929,205,419.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		13,287,700.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	418,901.35	1,159,563.99
长期股权投资		

其他权益工具投资	14,037,700.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,288,941.92	13,842,841.65
在建工程	74,561,654.52	24,424,088.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,459,799.60	10,020,318.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	94,425.53	151,240.13
递延所得税资产	46,918,534.91	43,609,139.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	166,779,957.83	106,494,893.14
资产总计	942,327,774.00	1,035,700,312.73
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	92,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,252,545.60	31,363,516.00
应付账款	131,167,119.26	129,967,803.03
预收款项	133,904,358.03	176,319,020.80
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,872,816.11	6,459,063.00
应交税费	906,519.81	7,471,050.30
其他应付款	30,644,827.84	41,719,742.94
其中：应付利息		25,133.33
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	374,748,186.65	485,300,196.07

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00
负债合计	376,156,186.65	486,708,196.07
所有者权益：		
股本	124,710,000.00	124,710,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,999,136.39	331,061,414.44
减：库存股	20,634,699.63	32,975,142.45
其他综合收益	-3,825,000.00	
专项储备	10,442,335.83	9,150,100.18
盈余公积	25,154,859.14	24,645,197.68
一般风险准备		
未分配利润	72,962,227.13	80,260,642.67
归属于母公司所有者权益合计	547,808,858.86	536,852,212.52
少数股东权益	18,362,728.49	12,139,904.14
所有者权益合计	566,171,587.35	548,992,116.66
负债和所有者权益总计	942,327,774.00	1,035,700,312.73

法定代表人：谢乐敏

主管会计工作负责人：曾斌

会计机构负责人：曾斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	107,227,331.26	211,043,416.95
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	15,762,388.54	83,106,636.16
应收账款	329,784,180.36	417,210,789.38
应收款项融资		
预付款项	94,842,112.39	126,722,322.49
其他应收款	51,585,137.44	2,696,653.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	102,527,469.84	37,447,184.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	428,037.20	1,044,000.00
其他流动资产	14,486,731.35	1,571,280.77
流动资产合计	716,643,388.38	880,842,283.31
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		13,287,700.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	418,901.35	1,159,563.99
长期股权投资	8,632,730.08	2,759,430.08
其他权益工具投资	14,037,700.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,050,423.05	13,547,831.24
在建工程	74,561,654.52	24,424,088.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,459,799.60	10,020,318.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	94,425.53	151,240.13
递延所得税资产	45,737,534.17	42,779,983.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	173,993,168.30	108,130,156.97
资产总计	890,636,556.68	988,972,440.28
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	18,252,545.60	31,363,516.00
应付账款	127,452,943.17	129,814,781.76
预收款项	123,968,614.36	159,365,724.64
合同负债		
应付职工薪酬	3,892,911.56	5,488,808.94
应交税费	311,076.15	5,267,298.68
其他应付款	30,282,858.13	41,330,716.52
其中：应付利息		25,133.33
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	354,160,948.97	462,630,846.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00
负债合计	355,568,948.97	464,038,846.54
所有者权益：		
股本	124,710,000.00	124,710,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,581,609.77	331,643,887.82
减：库存股	20,634,699.63	32,975,142.45
其他综合收益	-3,825,000.00	
专项储备	10,442,335.83	9,150,100.18
盈余公积	25,154,859.14	24,645,197.68
未分配利润	59,638,502.60	67,759,550.51
所有者权益合计	535,067,607.71	524,933,593.74
负债和所有者权益总计	890,636,556.68	988,972,440.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	435,349,250.51	342,829,367.19
其中：营业收入	435,349,250.51	342,829,367.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	425,901,576.50	316,095,544.66
其中：营业成本	357,656,485.71	250,988,228.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,290,174.65	2,611,182.78
销售费用	12,002,903.68	14,477,255.40
管理费用	33,276,399.53	30,481,292.15
研发费用	17,476,647.82	16,466,026.60
财务费用	4,198,965.11	1,071,559.56
其中：利息费用	5,741,843.74	2,490,699.58
利息收入	1,985,627.81	1,606,970.98
加：其他收益	1,195,476.71	2,635,837.81
投资收益（损失以“-”号填列）	1,282,246.58	2,759,432.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,486,482.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-167,090,734.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-81,744.89	-562.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,357,170.07	-134,962,204.27
加：营业外收入	7,944,160.72	7,217.14
减：营业外支出	130,836.97	422,546.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,170,493.82	-135,377,533.93
减：所得税费用	-292,374.43	-19,565,297.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,462,868.25	-115,812,236.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,462,868.25	-115,812,236.33

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	7,416,554.02	-116,750,324.23
2.少数股东损益	2,046,314.23	938,087.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,462,868.25	-115,812,236.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,416,554.02	-116,750,324.23
归属于少数股东的综合收益总额	2,046,314.23	938,087.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0595	-0.9600
（二）稀释每股收益	0.0595	-0.9600

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谢乐敏

主管会计工作负责人：曾斌

会计机构负责人：曾斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	410,580,424.37	308,571,178.54
减：营业成本	349,116,404.96	229,233,284.90
税金及附加	1,103,035.48	2,241,405.50
销售费用	9,276,248.61	11,578,583.93
管理费用	29,165,819.90	26,142,614.83

研发费用	13,133,261.10	12,513,030.33
财务费用	3,951,961.17	946,487.57
其中：利息费用	5,567,988.74	2,398,602.08
利息收入	1,949,041.36	1,587,605.51
加：其他收益	856,802.74	1,290,238.77
投资收益（损失以“-”号填列）	1,282,246.58	2,759,432.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,719,338.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-165,393,461.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,443.69	-562.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,756,039.35	-135,428,581.60
加：营业外收入	7,943,160.48	4,380.00
减：营业外支出	90,506.52	419,317.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,096,614.61	-135,843,519.40
减：所得税费用	-513,050.53	-19,776,224.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,609,665.14	-116,067,294.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,609,665.14	-116,067,294.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	5,609,665.14	-116,067,294.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0450	-0.9307

(二) 稀释每股收益	0.0450	-0.9307
------------	--------	---------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	251,805,648.01	239,198,204.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	140,617.26	159,690.76
收到其他与经营活动有关的现金	9,928,140.55	6,308,030.02
经营活动现金流入小计	261,874,405.82	245,665,925.70
购买商品、接受劳务支付的现金	142,989,032.10	239,841,307.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,449,007.90	28,902,208.54
支付的各项税费	14,525,913.39	26,173,472.35
支付其他与经营活动有关的现金	22,015,006.14	19,705,528.44
经营活动现金流出小计	216,978,959.53	314,622,517.21
经营活动产生的现金流量净额	44,895,446.29	-68,956,591.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,000,000.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,282,246.58	2,759,432.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,175.00	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	131,341,421.58	292,759,532.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,862,884.20	18,138,154.52
投资支付的现金	130,750,000.00	340,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	194,612,884.20	358,138,154.52
投资活动产生的现金流量净额	-63,271,462.62	-65,378,622.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	33,115,535.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	76,500,000.00	92,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	81,400,000.00	125,115,535.40
偿还债务支付的现金	113,500,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,867,727.07	6,318,538.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	140,000.00
筹资活动现金流出小计	119,467,727.07	37,458,538.75
筹资活动产生的现金流量净额	-38,067,727.07	87,656,996.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.16	769.50
五、现金及现金等价物净增加额	-56,443,746.56	-46,677,447.71
加：期初现金及现金等价物余额	158,479,626.59	205,157,074.30
六、期末现金及现金等价物余额	102,035,880.03	158,479,626.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,356,640.53	244,490,264.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,476,806.56	5,102,756.27
经营活动现金流入小计	240,833,447.09	249,593,020.59
购买商品、接受劳务支付的现金	133,965,518.12	259,014,988.70
支付给职工以及为职工支付的现金	31,621,140.89	22,470,959.97
支付的各项税费	11,206,140.17	24,267,674.89
支付其他与经营活动有关的现金	16,319,886.86	14,681,720.32
经营活动现金流出小计	193,112,686.04	320,435,343.88
经营活动产生的现金流量净额	47,720,761.05	-70,842,323.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,000,000.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,282,246.58	2,759,432.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	131,282,246.58	292,759,532.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,554,460.67	18,057,805.55
投资支付的现金	135,850,000.00	340,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,404,460.67	358,057,805.55
投资活动产生的现金流量净额	-68,122,214.09	-65,298,273.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		33,115,535.40
取得借款收到的现金	70,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	123,115,535.40
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,693,872.07	6,226,441.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	115,693,872.07	36,226,441.25
筹资活动产生的现金流量净额	-45,693,872.07	86,889,094.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.16	769.50
五、现金及现金等价物净增加额	-66,095,328.27	-49,250,733.02
加：期初现金及现金等价物余额	155,139,777.93	204,390,510.95
六、期末现金及现金等价物余额	89,044,449.66	155,139,777.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	124,710,000.00				331,061,414.44	32,975,142.45		9,150,100.18	24,645,197.68		80,260,642.67		536,852,212.52	12,139,904.14	548,992,116.66
加：会计政策变更							-3,825,000.00				-14,205,308.10		-18,030,308.10	-723,489.88	-18,753,797.98
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	124,710,000.00				331,061,414.44	32,975,142.45	-3,825,000.00	9,150,100.18	24,645,197.68		66,055,334.57		518,821,904.42	11,416,414.26	530,238,318.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,937,721.95	-12,340,442.82		1,292,235.65	509,661.46		6,906,892.56		28,986,954.44	6,946,314.23	35,933,268.67
（一）综合收益总额											7,416,554.02		7,416,554.02	2,046,314.23	9,462,868.25
（二）所有者投入和减少资本					7,937,721.95								7,937,721.95	4,900,000.00	12,837,721.95
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,937,721.95								7,937,721.95		7,937,721.95

成都深冷液化设备股份有限公司 2019 年年度报告全文

4. 其他														
(三) 利润分配									509,661.46		-509,661.46			
1. 提取盈余公积									509,661.46		-509,661.46			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						-12,340,442.82						12,340,442.82		12,340,442.82
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他						-12,340,442.82						12,340,442.82		12,340,442.82
(五) 专项储备								1,292,235.65				1,292,235.65		1,292,235.65
1. 本期提取								1,517,142.36				1,517,142.36		1,517,142.36
2. 本期使用								224,906.71				224,906.71		224,906.71
(六) 其他														
四、本期期末余额	124,710,000.00				338,999,136.39	20,634,699.63	-3,825,000.00	10,442,335.83	25,154,859.14		72,962,227.13	547,808,858.86	18,362,728.49	566,171,587.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				333,667,879.04			8,082,188.23	24,645,197.68		201,010,900.70		647,406,165.65	11,201,816.24	658,607,981.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				333,667,879.04			8,082,188.23	24,645,197.68		201,010,900.70		647,406,165.65	11,201,816.24	658,607,981.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,710,000.00				-2,606,464.60	32,975,142.45		1,067,911.95			-120,750,258.03		-110,553,953.13	938,087.90	-109,615,865.23
（一）综合收益总额											-116,750,324.23		-116,750,324.23	938,087.90	-115,812,236.33
（二）所有者投入和减少资本	3,210,005.00				38,893,530.40	32,975,142.45							9,128,392.95		9,128,392.95
1. 所有者投入的普通股	3,210,005.00				29,905,530.40	32,975,142.45							140,392.95		140,392.95
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,988,000.00								8,988,000.00		8,988,000.00
4. 其他															
（三）利润分配											-3,999,933.80		-3,999,933.80		-3,999,933.80

成都深冷液化设备股份有限公司 2019 年年度报告全文

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,999,933.80		-3,999,933.80		-3,999,933.80
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	41,499,995.00				-41,499,995.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,499,995.00				-41,499,995.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							1,067,911.95					1,067,911.95		1,067,911.95
1. 本期提取							1,341,296.44					1,341,296.44		1,341,296.44
2. 本期使用							273,384.49					273,384.49		273,384.49
（六）其他														
四、本期期末余额	124,710,000.00				331,061,414.44	32,975,142.45	9,150,100.18	24,645,197.68		80,260,642.67		536,852,212.52	12,139,904.14	548,992,116.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	124,710,000.00				331,643,887.82	32,975,142.45		9,150,100.18	24,645,197.68	67,759,550.51		524,933,593.74
加：会计政策变更							-3,825,000.00			-13,221,051.59		-17,046,051.59
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	124,710,000.00				331,643,887.82	32,975,142.45	-3,825,000.00	9,150,100.18	24,645,197.68	54,538,498.92		507,887,542.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,937,721.95	-12,340,442.82	0.00	1,292,235.65	509,661.46	5,100,003.68		27,180,065.56
（一）综合收益总额										5,609,665.14		5,609,665.14
（二）所有者投入和减少资本					7,937,721.95							7,937,721.95
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,937,721.95							7,937,721.95
4. 其他												
（三）利润分配									509,661.46	-509,661.46		

成都深冷液化设备股份有限公司 2019 年年度报告全文

1. 提取盈余公积									509,661.46	-509,661.46		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												12,340,442.82
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												12,340,442.82
（五）专项储备									1,292,235.65			1,292,235.65
1. 本期提取									1,517,142.36			1,517,142.36
2. 本期使用									224,906.71			224,906.71
（六）其他												
四、本期期末余额	124,710,000.00				339,581,609.77	20,634,699.63	-3,825,000.00	10,442,335.83	25,154,859.14	59,638,502.60		535,067,607.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000				334,250,352			8,082,188.	24,645,197.	187,826,779.1		634,804,517

成都深冷液化设备股份有限公司 2019 年年度报告全文

	0.00				.42			23	68	3		.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000.00				334,250,352			8,082,188.	24,645,197.	187,826,779.1		634,804,517
	0.00				.42			23	68	3		.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,710.00				-2,606,464.6	32,975,14		1,067,911.		-120,067,228.		-109,870,92
	0.00				0	2.45		95		62		3.72
（一）综合收益总额										-116,067,294.		-116,067,29
										82		4.82
（二）所有者投入和减少资本	3,210,005.				38,893,530.	32,975,14						9,128,392.9
	00				40	2.45						5
1. 所有者投入的普通股	3,210,005.				29,905,530.	32,975,14						140,392.95
	00				40	2.45						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,988,000.0							8,988,000.0
					0							0
4. 其他												
（三）利润分配										-3,999,933.80		-3,999,933.8
												0
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,999,933.80		-3,999,933.8
												0
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	41,499,99				-41,499,995.							
	5.00				00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,499,99				-41,499,995.							
	5.00				00							

成都深冷液化设备股份有限公司 2019 年年度报告全文

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,067,911.95				1,067,911.95
1. 本期提取								1,341,296.44				1,341,296.44
2. 本期使用								273,384.49				273,384.49
（六）其他												
四、本期期末余额	124,710,000.00				331,643,887.82	32,975,142.45		9,150,100.18	24,645,197.68	67,759,550.51		524,933,593.74

三、公司基本情况

成都深冷液化设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]818号”《关于核准成都深冷液化设备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）2000万股，并于同年8月在深圳证券交易所创业板挂牌交易，注册资本人民币8,000万元、实收资本8,000万元。

2018年5月9日，根据公司2018年第二届董事会第二十二次会议及2018年第一次临时股东大会决议，公司向符合授予条件的72名激励对象首次授予限制性股票2,910,000股，每股授予价为10.65元，本次授予后公司总股本为82,910,000股。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已于2018年5月10日对此次变更进行了审验并出具了“众环验字[2018]010037号”验资报告。

2018年6月4日，根据公司2017年度股东大会审议通过的《2017年度利润分配方案》，公司以总股本82,910,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.005427股，本次转增后，公司总股本为124,409,995元。

2018年11月21日，根据公司2018年第二届董事会第二十八次会议决议，公司向符合授予条件的3名激励对象授予300,005股限制性股票，每股授予价为7.08元，本次授予后公司总股本为124,710,000元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已于2018年12月17日对本次变更进行了审验并出具了“众环验字（2018）010094号”验资报告。公司已于2019年1月25日办妥工商变更登记手续。

截止2019年12月31日，公司注册资本124,710,000元，股份总数124,710,000股（每股面值1元）。

本公司现总部位于成都市郫都区成都现代工业港北片区港北四路335号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事通用设备制造行业，主要产品为LNG装置和液体空分装置。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起未来12个月具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

□ 否?

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

="

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

?)u

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

□ □ □

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产

负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债

与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	按承兑单位评级划分

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
并表关联方组合	合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
风险极低组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、备用金等应收款项。
保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取的与业务项目相关的各类保证金等应收款项。
往来款组合	本组合为日常经常活动中应收的代垫款、暂付款等应收款项。
并表关联方组合	合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。

④长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

11、应收票据

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

12、应收账款

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

15、存货

存货的分类

存货主要包括产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。生产用材料领用和发出时采用加权平均法计价，产成品、外购商品领用和发出时采用个别计价法计价。

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

？

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、

投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投

资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

訝？

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与

其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

□□ δ?

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括绿化费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

?□?

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划

的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。【对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团主要业务为销售LNG装置和液体空分装置。

当同时满足下述条件时，本公司确认LNG装置和液体空分装置销售收入：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠地计量。

④相关的经济利益很可能流入企业。

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

⑥本公司LNG装置和大中型成套空气分离设备的收入确认根据合同约定提供的子系统种类和子系统价格，在将子系统组成部件全部交付购货方后，经购货方检验合格，且没有证据表明购货方存在违背付款承诺的情形下，按子系统的价格确认收入。境内销售在将子系统组成部件全部交付购货方并取得检查移交单后确认子系统的收入；境外销售在将子系统组成部件全部发运并办理报关出口手续后，根据报关单、提单确认子系统的收入。报告期内，本公司开始执行的LNG装置和大中型成套空气分离设备销售不存在因产品质量问题而要求公司退还货款的情况。除LNG装置和大中型成套空分设备之外产品的收入确认方法为制造完成并经验收后一次性交货，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，

一次确认销售收入。

提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定 $A \cdot \Delta T M Y \$$

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

?

41、递延所得税资产/递延所得税负债

当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所

得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第三届董事会第三次会议于2019年4月18日决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利

息的支付，本集团在2019年1月1日及其以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

——本集团持有的部分可供出售债务工具，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本集团在2019年1月1日及其以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

——本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在2019年1月1日及其以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	214,420,765.61	货币资金	摊余成本	214,420,765.61
应收票据	摊余成本	88,193,092.16	应收票据	摊余成本	14,368,945.33
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	69,183,092.16
应收账款	摊余成本	433,245,693.63	应收账款	摊余成本	415,437,871.42
其他应收款	摊余成本	2,964,887.88	其他应收款	摊余成本	3,350,473.02
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	13,287,700.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	13,287,700.00
长期应收款	摊余成本	2,203,563.99	长期应收款	摊余成本	2,203,563.99

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	211,043,416.95	货币资金	摊余成本	211,043,416.95
应收票据	摊余成本	83,106,636.16	应收票据	摊余成本	14,368,945.33
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	64,096,636.16
应收账款	摊余成本	417,210,789.38	应收账款	摊余成本	401,433,975.97

其他应收款	摊余成本	2,696,653.02	其他应收款	摊余成本	3,060,342.76
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	13,287,700.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	13,287,700.00
长期应收款	摊余成本	2,203,563.99	长期应收款	摊余成本	2,203,563.99

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据	88,193,092.16			
减: 转出至应收款项融资		69,183,092.16		
重新计量: 预计信用损失准备			-4,641,054.67	
按新金融工具准则列示的余额				14,368,945.33
应收账款	433,245,693.63			
减: 转出至应收款项融资				
重新计量: 预计信用损失准备			-17,807,822.21	
按新金融工具准则列示的余额				415,437,871.42
其他应收款	2,964,887.88			
重新计量: 预计信用损失准备			385,585.14	
按新金融工具准则列示的余额				3,350,473.02

长期应收款	1,159,563.99			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				1,159,563.99
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产(原准则)	13,287,700.00			
减：转出至其他权益工具投资		13,287,700.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		13,287,700.00		
按新金融工具准则列示的余额				13,287,700.00
应收款项融资	——			
从应收票据转入		69,183,092.16		
按新金融工具准则列示的余额				69,183,092.16

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				

应收票据	83,106,636.16			
减：转出至应收款项融资		64,096,636.16		
重新计量：预计信用损失准备			-4,641,054.67	
按新金融工具准则列示的余额				14,368,945.33
应收账款	417,210,789.38			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			-15,776,813.41	
按新金融工具准则列示的余额				401,433,975.97
其他应收款	2,696,653.02			
重新计量：预计信用损失准备			363,689.74	
按新金融工具准则列示的余额				5,524,342.76
长期应收款	1,159,563.99			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				1,159,563.99
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产(原准则)	13,287,700.00			

减：转出至其他权益工具投资		13,287,700.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		13,287,700.00		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				13,287,700.00
应收款项融资	——			
从应收票据转入		64,096,636.16		
按新金融工具准则列示的余额				64,096,636.16

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本：				
应收票据减值准备			4,641,054.67	4,641,054.67
应收账款减值准备	273,334,813.93		17,807,822.21	291,142,636.14
其他应收款减值准备	9,085,835.14		-385,585.14	8,700,250.00

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本：				
应收票据减值准备			4,641,054.67	4,641,054.67

应收账款减值准备	268,955,858.06	15,776,813.41	284,732,671.47
其他应收款减值准备	8,863,939.74	-363,689.74	8,500,250.00

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	80,260,642.67	24,645,197.68	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	3,825,000.00		-3,825,000.00
2、应收款项减值的重新计量	-18,030,308.10		
2019年1月1日	66,055,334.57	24,645,197.68	-3,825,000.00

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	214,420,765.61	214,420,765.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	88,193,092.16	14,368,945.33	-73,824,146.83
应收账款	433,245,693.63	415,437,871.42	-17,807,822.21
应收款项融资	0.00	69,183,092.16	69,183,092.16
预付款项	131,156,951.04	131,156,951.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,964,887.88	3,350,473.02	385,585.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	56,608,748.50	56,608,748.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,044,000.00	1,044,000.00	
其他流动资产	1,571,280.77	1,571,280.77	
流动资产合计	929,205,419.59	907,142,127.85	-22,063,291.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	13,287,700.00	0.00	-13,287,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,159,563.99	1,159,563.99	
长期股权投资			
其他权益工具投资		13,287,700.00	13,287,700.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,842,841.65	13,842,841.65	
在建工程	24,424,088.97	24,424,088.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,020,318.84	10,020,318.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	151,240.13	151,240.13	
递延所得税资产	43,609,139.56	46,918,633.32	3,309,493.76
其他非流动资产			
非流动资产合计	106,494,893.14	109,804,386.90	3,309,493.76
资产总计	1,035,700,312.73	1,016,946,514.75	-18,753,797.98
流动负债：			
短期借款	92,000,000.00	92,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	31,363,516.00	31,363,516.00	
应付账款	129,967,803.03	129,967,803.03	
预收款项	176,319,020.80	176,319,020.80	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,459,063.00	6,459,063.00	
应交税费	7,471,050.30	7,471,050.30	
其他应付款	41,719,742.94	41,719,742.94	

其中：应付利息	25,133.33	25,133.33	
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	485,300,196.07	485,300,196.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00	
负债合计	486,708,196.07	486,708,196.07	
所有者权益：			
股本	124,710,000.00	124,710,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	331,061,414.44	331,061,414.44	
减：库存股	32,975,142.45	32,975,142.45	
其他综合收益		-3,825,000.00	
专项储备	9,150,100.18	9,150,100.18	
盈余公积	24,645,197.68	24,645,197.68	

一般风险准备			
未分配利润	80,260,642.67	66,055,334.57	-14,205,308.10
归属于母公司所有者权益合计	536,852,212.52	518,821,904.42	-18,030,308.10
少数股东权益	12,139,904.14	11,416,414.26	-723,489.88
所有者权益合计	548,992,116.66	530,238,318.68	-18,753,797.98
负债和所有者权益总计	1,035,700,312.73	1,016,946,514.75	-18,753,797.98

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,043,416.95	211,043,416.95	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	83,106,636.16	14,368,945.33	-68,737,690.83
应收账款	417,210,789.38	401,433,975.97	-15,776,813.41
应收款项融资			
预付款项	126,722,322.49	126,722,322.49	
其他应收款	2,696,653.02	3,060,342.76	2,827,689.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货	37,447,184.54	37,447,184.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,044,000.00	1,044,000.00	
其他流动资产	1,571,280.77	1,571,280.77	
流动资产合计	880,842,283.31	863,252,104.97	-17,590,178.34
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产	13,287,700.00		-13,287,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,159,563.99	1,159,563.99	
长期股权投资	2,759,430.08	2,759,430.08	
其他权益工具投资		13,287,700.00	13,287,700.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,547,831.24	13,547,831.24	
在建工程	24,424,088.97	24,424,088.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,020,318.84	10,020,318.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	151,240.13	151,240.13	
递延所得税资产	42,779,983.72	45,418,510.47	2,638,526.75
其他非流动资产			
非流动资产合计	108,130,156.97	110,768,683.72	2,638,526.75
资产总计	988,972,440.28	974,020,788.69	-14,951,651.59
流动负债：			
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	31,363,516.00	31,363,516.00	
应付账款	129,814,781.76	129,814,781.76	
预收款项	159,365,724.64	159,365,724.64	
合同负债			
应付职工薪酬	5,488,808.94	5,488,808.94	
应交税费	5,267,298.68	5,267,298.68	
其他应付款	41,330,716.52	41,330,716.52	

其中：应付利息	25,133.33	25,133.33	
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	462,630,846.54	462,630,846.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00	
负债合计	464,038,846.54	464,038,846.54	
所有者权益：			
股本	124,710,000.00	124,710,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	331,643,887.82	331,643,887.82	
减：库存股	32,975,142.45	32,975,142.45	
其他综合收益		-3,825,000.00	-3,825,000.00
专项储备	9,150,100.18	9,150,100.18	
盈余公积	24,645,197.68	24,645,197.68	
未分配利润	67,759,550.51	56,632,898.92	-11,126,651.59
所有者权益合计	524,933,593.74	509,981,942.15	-14,951,651.59
负债和所有者权益总计	988,972,440.28	974,020,788.69	-14,951,651.59

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现

现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具或债务工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等预计信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴/详见下表。	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都深冷液化设备股份有限公司	15%
成都深冷科技有限公司	15%
成都深冷凌泰机电科技有限公司	15%

成都深冷清洁能源开发有限公司	25%
----------------	-----

2、税收优惠

本公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。根据财税（2011）58号、国家税务总局公告2012年第12号、四川省国家税务局公告2012年第7号等文件规定，本公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，自2012年1月1日至2020年12月31日享受企业所得税减按15%税率征收。因此本公司享受15%的所得税优惠税率。

二级子公司成都深冷科技有限公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。因此二级子公司成都深冷科技有限公司本报告享受15%的所得税优惠税率。

三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。因此三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司本报告享受15%的所得税优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司本报告适用小型微利企业所得税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司之三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司自2016年10月26日起，其“LNG加气机控制系统V1.0”、“加气站管理系统V1.0”、“批控仪软件V1.0”、“LNG定量装车管理系统软件V1.0”、“LNG定量装车系统PLC控制软件V1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,901.15	27,470.35
银行存款	101,948,688.23	158,455,304.52
其他货币资金	18,181,172.25	55,937,990.74
合计	120,218,761.63	214,420,765.61

其他说明

于2019年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币18,182,881.60元（2018年12月31日：人民币55,941,139.02元），系本集团取得借款、保函、票据的保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	15,762,388.54	14,368,945.33
合计	15,762,388.54	14,368,945.33

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	12,796,037.60	50.90%			12,796,037.60					
其中：										
期后托收无风险	12,796,037.60	50.90%			12,796,037.60					
按组合计提坏账准备的应收票据	12,342,523.00	49.10%	9,376,172.06	75.97%	2,966,350.94	19,010,000.00	100.00%	4,641,054.67	24.41%	14,368,945.33
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收	12,342,523.00	49.10%	9,376,172.06	75.97%	2,966,350.94	19,010,000.00	100.00%	4,641,054.67	24.41%	14,368,945.33

票据										
合计	25,138,560.60		9,376,172.06		15,762,388.54	19,010,000.00	100.00%	4,641,054.67	24.41%	14,368,945.33

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
赛鼎工程有限公司	6,980,584.95			到期日为 2019 年 12 月 28 日, 2020 年 1 月 3 日承兑收款
赛鼎工程有限公司	5,815,452.65			报表日已背书且期后已承兑
合计	12,796,037.60		--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：9,376,172.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-2 年	3,480,000.00	790,988.67	22.73%
2-3 年	388,062.00	110,722.39	28.53%
5 年以上	8,474,461.00	8,474,461.00	100.00%
合计	12,342,523.00	9,376,172.06	--

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票账龄按照收回的应收账款原账龄确认

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,641,054.67	4,735,117.39				9,376,172.06
合计	4,641,054.67	4,735,117.39				9,376,172.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	165,962,313.35	
商业承兑票据		5,815,452.65
合计	165,962,313.35	5,815,452.65

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	146,049,541.84	23.17%	109,399,541.84	74.91%	36,650,000.00	148,269,796.73	20.98%	122,681,772.43	82.74%	25,588,024.30
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	484,226,506.13	76.83%	178,671,535.65	36.90%	305,554,970.48	558,310,710.83	79.02%	168,460,863.71	30.17%	389,849,847.12
其中:										
按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	484,226,506.13	76.83%	178,671,535.65	36.90%	305,554,970.48	558,310,710.83	79.02%	168,460,863.71	30.17%	389,849,847.12
合计	630,276,047.97		288,071,077.49		342,204,970.48	706,580,507.56		291,142,636.14		415,437,871.42

按单项计提坏账准备：109,399,541.84

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苍溪大通天然气投资有限公司	2,573,745.11	2,573,745.11	100.00%	破产预计无法收回
唐山亚德气体有限公司	46,200.00	46,200.00	100.00%	失信人，账龄长，预计无法收回
新疆庆华能源集团有限公司	14,330,975.23	14,330,975.23	100.00%	失信人，账龄长，预计无法收回
吉林省勇仲燃气汽车发展有限公司	1,158,500.00	1,158,500.00	100.00%	胜诉，无法执行，预计无法收回
四川广能能源有限公	127,940,121.50	91,290,121.50	71.35%	破产重组

司				
合计	194,566,041.84	109,399,541.84	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 178,671,535.65

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	134,086,510.46	24,174,803.03	18.03%
1-2 年	77,178,608.55	17,542,357.88	22.73%
2-3 年	139,130,178.90	39,696,815.70	28.53%
3-4 年	61,935,890.00	27,075,732.75	43.72%
4-5 年	12,065,129.06	10,351,637.13	85.80%
5 年以上	59,830,189.16	59,830,189.16	100.00%
合计	484,226,506.13	178,671,535.65	--

确定该组合依据的说明:

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	134,086,510.46
1 至 2 年	77,178,608.55
2 至 3 年	139,130,178.90
3 年以上	279,880,750.06
3 至 4 年	116,935,890.00
4 至 5 年	85,005,250.56

5 年以上	77,939,609.50
合计	630,276,047.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	291,142,636.14	22,836,871.94	13,282,230.59	12,626,200.00		288,071,077.49
合计	291,142,636.14	22,836,871.94	13,282,230.59	12,626,200.00		288,071,077.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四川广能能源有限公司	11,061,975.70	转回坏账准备
苍溪大通天然气投资有限公司	1,620,254.89	收回款项
唐山亚德气体有限公司	100,000.00	收回款项
新疆庆华能源集团有限公司	500,000.00	收回款项
合计	13,282,230.59	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,626,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西平遥液化天然气有限责任公司	货款	6,500,000.00	无法收回	管理层审批	否
新疆金晖兆丰焦化有限公司	货款	6,110,600.00	无法收回	管理层审批	否
石嘴山市中能钢铁有限公司	货款	15,600.00	无法收回	管理层审批	否
合计	--	12,626,200.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	127,940,121.50	20.30%	102,352,097.20
客户二	60,470,000.00	9.59%	17,253,384.31
客户三	48,516,500.00	7.70%	13,842,795.10
客户四	31,686,090.00	5.03%	11,232,637.53
客户五	30,428,000.00	4.83%	6,218,155.63
合计	299,040,711.50	47.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	750,000.00	69,183,092.16
合计	750,000.00	69,183,092.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	年初余额		本年变动		年期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	69,183,092.16		68,433,092.16		750,000.00	
合计	69,183,092.16		68,433,092.16		750,000.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	80,877,534.88	77.50%	113,836,750.85	86.80%
1 至 2 年	18,433,945.68	17.66%	7,151,971.19	5.45%
2 至 3 年	1,843,595.75	1.77%	4,444,559.86	3.39%
3 年以上	3,206,244.19	3.07%	5,723,669.14	4.36%
合计	104,361,320.50	--	131,156,951.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

江苏天目建设集团有限公司	9,767,120.00	业主原因，项目进度较慢
西门子工业透平机械（葫芦岛）有限公司	5,837,088.99	业主原因，项目进度较慢
梦网荣信科技集团股份有限公司	1,963,948.72	业主原因，项目暂停
陕西省燃气设计院有限公司	1,097,500.00	业主原因，项目进度较慢
成都欧格森工贸有限公司	1,073,250.00	业主原因，项目进度较慢
合 计	19,738,907.71	——
□?		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为60,712,092.80元，占预付账款年末余额合计数的比例为58.17%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,973,929.35	3,350,473.02
合计	51,973,929.35	3,350,473.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	5,620,602.57	11,587,250.00
押金及备用金	409,259.84	177,135.64
往来款	50,018,469.51	286,337.38
减：坏账准备	-4,074,402.57	-8,700,250.00
合计	51,973,929.35	3,350,473.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,844,000.00	5,856,250.00	8,700,250.00
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提		-2,413,200.00	-2,162,647.43	-4,575,847.43
本期核销			50,000.00	50,000.00
2019 年 12 月 31 日余额		430,800.00	3,643,602.57	4,074,402.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,603,129.35
1 至 2 年	300,000.00
3 年以上	4,145,202.57
5 年以上	4,145,202.57
合计	56,048,331.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	8,700,250.0	-4,575,847.43		50,000.00		4,074,402.57

	0				
合计	8,700,250.00	-4,575,847.43		50,000.00	4,074,402.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京华福工程有限公司	投标保证金	50,000.00	无法收回	内部审批	否
合计	--	50,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
榆神工业园区长天天然气有限公司	担保逾期扣款	49,980,125.54	1 年以内	89.17%	0.00
苍溪县大通天然气投资有限公司	投标保证金、履约保证金	3,435,352.57	5 年以上	6.13%	3,435,352.57
中国市政工程华北设计研究总院有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	1.43%	
北京中铁天瑞机械设备有限公司			303,000.00		0.54
新疆庆华能源集团有限公司	投标保证金	300,000.00	5 年以上	0.54%	300,000.00

合计	--	54,515,478.11	--		3,735,353.11
----	----	---------------	----	--	--------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,567,511.76		10,567,511.76	14,040,163.97		14,040,163.97
在产品	6,445,920.46		6,445,920.46	11,746,255.03		11,746,255.03
库存商品	12,694,693.91		12,694,693.91	6,364,878.93		6,364,878.93
发出商品	95,495,726.44		95,495,726.44	24,354,985.04		24,354,985.04
低值易耗品	157,684.17		157,684.17	102,465.53		102,465.53
合计	125,361,536.74		125,361,536.74	56,608,748.50		56,608,748.50

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

集团期末存货未发生减值迹象

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	428,037.20	1,044,000.00
合计	428,037.20	1,044,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	40,683.76	
预缴企业所得税	942,602.05	
待抵扣进项税额	13,503,585.92	1,571,280.77
合计	14,486,871.73	1,571,280.77

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	----------	----

								益中确认的损失准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,619,509.58	772,571.03	846,938.55	2,203,563.99		2,203,563.99	22.09%-22.31%
减：一年内到期的非流动资产 见附注六、8	-634,311.82	-206,274.62	-428,037.20	-1,044,000.00		-1,044,000.00	
合计	985,197.76	566,296.41	418,901.35	1,159,563.99		1,159,563.99	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

本期计提			566,296.41	566,296.41
2019 年 12 月 31 日余额			566,296.41	566,296.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	14,037,700.00	13,287,700.00
合计	14,037,700.00	13,287,700.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
榆神工业园区长天天然气有限公司股权投资			4,500,000.00		非交易性	

资						
新加坡圣立气体控股有限公司股权投资					非交易性	
佛山市高明合顺气体有限公司股权投资					非交易性	
合计			4,500,000.00			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,288,941.92	13,842,841.65
合计	13,288,941.92	13,842,841.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,927,394.20	9,460,773.95	3,191,044.42	2,970,769.29	30,549,981.86
2.本期增加金额		1,006,259.66	925,790.78	216,470.11	2,148,520.55
(1) 购置		44,166.78	925,790.78	216,470.11	1,186,427.67
(2) 在建工程转入		962,092.88			962,092.88
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		305,236.04	387,700.00	70,019.25	762,955.29
(1) 处置或报废		305,236.04	387,700.00	70,019.25	762,955.29
4.期末余额	14,927,394.20	10,161,797.57	3,729,135.20	3,117,220.15	31,935,547.12
二、累计折旧					
1.期初余额	4,440,534.17	7,000,858.30	2,607,180.18	2,658,567.56	16,707,140.21
2.本期增加金额	708,069.54	1,237,388.95	279,938.29	104,486.62	2,329,883.40
(1) 计提	708,069.54	1,237,388.95	279,938.29	104,486.62	2,329,883.40
3.本期减少金额		182,182.91	141,187.34	67,048.16	390,418.41
(1) 处置或报废		182,182.91	141,187.34	67,048.16	390,418.41
4.期末余额	5,148,603.71	8,056,064.34	2,745,931.13	2,696,006.02	18,646,605.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,778,790.49	2,105,733.23	983,204.07	421,214.13	13,288,941.92
2.期初账面价值	10,486,860.03	2,459,915.65	583,864.24	312,201.73	13,842,841.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	74,561,654.52	24,424,088.97
合计	74,561,654.52	24,424,088.97

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气液化装置产能扩建项目	49,639,190.99		49,639,190.99	18,372,543.21		18,372,543.21
深冷液化技术研发中心项目	24,922,463.53		24,922,463.53	6,051,545.76		6,051,545.76
合计	74,561,654.52		74,561,654.52	24,424,088.97		24,424,088.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天然气液化装置产能扩建项目	7,900.00	18,372,543.21	31,444,925.89	178,278.11		49,639,190.99	69.18%	69.18				募股资金
深冷液化技术研发中心项目	5,320.00	6,051,545.76	19,654,732.54	783,814.77		24,922,463.53	53.73%	53.73				募股资金

合计	13,220 .00	24,424 ,088.9 7	51,099 ,658.4 3	962,09 2.88		74,561 ,654.5 2	--	--				--
----	---------------	-----------------------	-----------------------	----------------	--	-----------------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,276,700.00			1,409,689.50	12,686,389.50
2.本期增加金额	7,370,145.37			730,127.69	8,100,273.06
(1) 购置	7,370,145.37			730,127.69	8,100,273.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,646,845.37			2,139,817.19	20,786,662.56
二、累计摊销					
1.期初余额	1,613,951.57			1,052,119.09	2,666,070.66
2.本期增加金额	405,069.62			255,722.68	660,792.30
(1) 计提	405,069.62			255,722.68	660,792.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,019,021.19			1,307,841.77	3,326,862.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,627,824.18			831,975.42	17,459,799.60
2.期初账面价值	9,662,748.43			357,570.41	10,020,318.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路335号1-5栋的工业房地产做为中信银行借款的抵押担保。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
围墙绿化费	151,240.13		56,814.60		94,425.53
合计	151,240.13		56,814.60		94,425.53

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	302,294,223.14	45,344,133.47	302,019,940.81	45,302,991.13
内部交易未实现利润	31,681.42	4,752.21	613,126.30	91,968.94
固定资产折旧年限与税法规定不一致	112,332.76	16,849.91	171,612.34	25,741.85
限制性股票股权激励计划	5,851,995.49	877,799.32	3,022,209.32	453,331.40
其他权益工具投资公允价值变动	4,500,000.00	675,000.00	4,500,000.00	675,000.00
合计	312,790,232.81	46,918,534.91	310,326,888.77	46,549,033.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		46,918,534.91		46,918,633.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	25,775.95	
合计	25,775.95	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	103,103.80		
合计	103,103.80		--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	2,000,000.00
保证+抵押借款	50,000,000.00	80,000,000.00
合计	55,000,000.00	92,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

注1：公司子公司深冷科技公司分别于2019年6月和11月与成都银行股份有限公司金牛支行签订借款本金为300万元和200万元的《借款合同》，借款条件为成都中小企业融资担保有限责任公司、李发文、廖兴才的连带责任担保，担保额度各为550万元整，保证期间为自深冷科技公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

注2：保证+抵押借款：A、2019年10月12日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为2019信银蓉温贷字第924137号的《人民币流动资金借款合同》：新增借款2,000万元，借款期限为2019年10月12日至2020年10月11日。以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路335号1-5栋的工业房地产最为抵押担保；实际控制人谢乐敏提供个人连带责任保证担保。B、2019年11月1日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为2019信银蓉温贷字第924163号的《人民币流动资金借款合同》，新增借款3000万元，借款期限为2019年11月1日至2020年10月31日。以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路335号1-5栋的工业房地产作为抵押担保；实际控制人谢乐敏提供个人连带责任保证担保。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,794,845.60	7,753,516.00

银行承兑汇票	9,457,700.00	23,610,000.00
合计	18,252,545.60	31,363,516.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付产品材料采购款	126,770,543.04	121,481,156.43
应付设备工程采购款	3,605,402.95	6,925,773.87
应付服务运输采购款	791,173.27	1,560,872.73
合计	131,167,119.26	129,967,803.03

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳透平机械股份有限公司	13,827,154.97	未到付款期
阳泉意安捷企业管理咨询有限公司	5,618,500.00	未到付款期
中国空分工程有限公司	4,965,000.00	未到付款期
山东博山波涛化工机械有限公司	4,748,957.33	未到付款期
阳泉市隆安机电设备有限公司	2,789,167.01	未到付款期
成都中科普瑞净化设备有限公司	2,153,846.15	未到付款期
合计	34,102,625.46	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	133,904,358.03	176,319,020.80

合计	133,904,358.03	176,319,020.80
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市华源燃气有限公司	30,000,000.00	应业主要求，项目未开工
北京动力机械研究院	3,775,862.05	货物尚未发出
合计	33,775,862.05	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,459,063.00	36,111,908.46	37,698,155.35	4,872,816.11
二、离职后福利-设定提存计划		2,082,215.55	2,082,215.55	
合计	6,459,063.00	38,194,124.01	39,780,370.90	4,872,816.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	6,380,898.97	31,004,148.01	32,593,225.51	4,791,821.47
2、职工福利费		2,578,681.99	2,578,681.99	
3、社会保险费		1,056,067.70	1,056,067.70	
其中：医疗保险费		914,307.47	914,307.47	
工伤保险费		40,788.01	40,788.01	
生育保险费		100,972.22	100,972.22	
4、住房公积金		1,197,294.00	1,197,294.00	
5、工会经费和职工教育经费	78,164.03	275,716.76	272,886.15	80,994.64
合计	6,459,063.00	36,111,908.46	37,698,155.35	4,872,816.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,006,483.77	2,006,483.77	
2、失业保险费		75,731.78	75,731.78	
合计		2,082,215.55	2,082,215.55	

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的16%、0.6%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	431,953.36	2,295,957.63
企业所得税	218,184.65	4,707,423.02
个人所得税	183,597.15	144,005.74
城市维护建设税	20,470.99	159,697.39
教育费附加	14,622.14	114,741.62
其他税费	37,691.52	49,224.90

合计	906,519.81	7,471,050.30
----	------------	--------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		25,133.33
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10
其他应付款	25,166,224.74	36,216,006.51
合计	30,644,827.84	41,719,742.94

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		25,133.33
合计		25,133.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,478,603.10	5,478,603.10
合计	5,478,603.10	5,478,603.10

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,901,388.90	2,264,322.70

资金往来	627,186.86	973,393.08
限制性股票回购义务款项	20,634,699.63	32,975,142.45
欠付担保借款款项	2,949.35	3,148.28
合计	25,166,224.74	36,216,006.51

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务款项	20,634,699.63	尚未行权
合计	20,634,699.63	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,408,000.00			1,408,000.00	
合计	1,408,000.00			1,408,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
财政专项 资金	1,408,000.00					1,408,000. 00		与资产相 关

其他说明：

根据四川省经济和信息化委员会与公司签订的《2015年四川省重点技术创新项目计划协议书》，公司于2015年收到郫县财政国库集中收付中心拨款140.80万元，用于公司100万m³/d—200万m³/d大型天然气液化设备项目。该项补助系与资产相关的政府补助，按照形成长期资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益。截止报告末，该项目尚未完成验收，故未开始摊销。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	124,710,000.00						124,710,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	322,073,414.44	10,481,100.00		332,554,514.44
其他资本公积	8,988,000.00	7,937,721.95	10,481,100.00	6,444,621.95
合计	331,061,414.44	18,418,821.95	10,481,100.00	338,999,136.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期股本溢价增加系本期股份支付到期行权后其他资本公积转入股本溢价，其他资本公积增加系以权益结算的股份支付计入资本公积人民币7,828,200.00元，由于限制性股票的内在价值大于了会计累计确认的费用，超过的部分109,513.38元计入资本公积。详见附注（十二）股份支付。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	32,975,142.45		12,340,442.82	20,634,699.63

合计	32,975,142.45		12,340,442.82	20,634,699.63
----	---------------	--	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期库存股减少，系股份支付部分到期行权，详见附注(十三) 股份支付。

?

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,825,000.00						-3,825,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-3,825,000.00						-3,825,000.00
其他综合收益合计	-3,825,000.00						-3,825,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,150,100.18	1,517,142.36	224,906.71	10,442,335.83
合计	9,150,100.18	1,517,142.36	224,906.71	10,442,335.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,645,197.68	509,661.46		25,154,859.14
合计	24,645,197.68	509,661.46		25,154,859.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	80,260,642.67	201,010,900.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-14,205,308.10	
调整后期初未分配利润	66,055,334.57	201,010,900.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,416,554.02	-116,750,324.23
减：提取法定盈余公积	509,661.46	
应付普通股股利		3,999,933.80
期末未分配利润	72,962,227.13	80,260,642.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-14,205,308.10 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	430,870,855.93	355,346,993.53	322,475,861.81	250,189,567.73
其他业务	4,478,394.58	2,309,492.18	20,353,505.38	798,660.44
合计	435,349,250.51	357,656,485.71	342,829,367.19	250,988,228.17

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	355,879.94	1,204,276.94
教育费附加	254,095.53	860,197.84
房产税	220,114.40	220,114.40
土地使用税	267,095.31	169,256.00
车船使用税	13,895.00	11,160.00
印花税	179,094.47	146,177.60
合计	1,290,174.65	2,611,182.78

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

ÿ

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	220,976.90	124,488.23
运输费	3,019,553.99	5,245,352.10
差旅费	1,414,832.85	1,479,145.85
业务招待费	772,491.75	566,822.29
工资	3,479,553.92	3,631,284.63
投标费	100,482.53	79,582.81
咨询服务费	2,277,979.04	2,579,381.77
其他	717,032.70	771,197.72
合计	12,002,903.68	14,477,255.40

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	1,220,081.95	1,262,820.39

交通费	555,662.05	254,645.15
业务招待费	1,491,226.69	738,968.67
职工薪酬	13,914,899.66	12,477,532.52
房租水电费	1,009,963.81	858,170.65
差旅费	1,291,686.14	835,968.04
安全生产费	1,517,142.36	1,341,296.44
股份支付费用	7,828,200.00	8,988,000.00
办公费用及其他	4,447,536.87	3,723,890.29
合计	33,276,399.53	30,481,292.15

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,970,627.50	12,822,697.38
材料及动力	485,778.27	783,134.18
折旧与摊销	165,907.08	123,144.20
其他	2,854,334.97	2,737,050.84
合计	17,476,647.82	16,466,026.60

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,842,593.74	2,490,699.58
减：利息收入	1,985,627.81	1,606,970.98
利息净支出	3,856,965.93	883,728.60
承兑汇票贴息及融资费用	200,750.00	40,000.00
汇兑损益	-505.99	-33,119.55
银行手续费	141,755.17	180,950.51
合计	4,198,965.11	1,071,559.56

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,160,264.29	2,635,837.81
其他	35,212.42	
合计	1,195,476.71	2,635,837.81

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	1,282,246.58	2,759,432.17
合计	1,282,246.58	2,759,432.17

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	4,575,847.43	
长期应收款坏账损失	-772,571.02	
应收票据减值损失	-4,735,117.39	
应收账款减值损失	-9,554,641.36	
合计	-10,486,482.34	

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-167,090,734.52
合计		-167,090,734.52

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-81,744.89	-562.26

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
合同终止利得	7,924,760.48		7,924,760.48
其他利得	19,400.24	7,217.14	19,400.24
合计	7,944,160.72	7,217.14	7,944,160.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	1,355.76	3,167.80	1,355.76
合同终止损失	99,150.76		99,150.76
其他	30,330.45	419,379.00	30,330.45

合计	130,836.97	422,546.80	
----	------------	------------	--

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-401,994.79	5,989,363.99
递延所得税费用	109,620.36	-25,554,661.59
合计	-292,374.43	-19,565,297.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,170,493.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,375,574.07
子公司适用不同税率的影响	-199,753.57
调整以前期间所得税的影响	-1,616,081.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	122,111.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,775.95
所得税费用	-292,374.43

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七。57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,019,647.03	2,476,147.05
利息收入	1,985,627.81	1,606,970.98

收回保证金、往来款及其他	6,922,865.71	2,224,911.99
合计	9,928,140.55	6,308,030.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	307,092.29	655,408.25
保证金		639,150.00
费用支出	21,707,913.85	18,410,970.19
合计	22,015,006.14	19,705,528.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方资金拆借款项		100,000.00
借款担保费用	100,000.00	40,000.00
合计	100,000.00	140,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,462,868.25	-115,812,236.33
加：资产减值准备	10,486,482.34	167,090,734.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,329,883.40	1,498,702.00
无形资产摊销	660,792.30	468,975.84
长期待摊费用摊销	56,814.60	66,647.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	81,744.89	562.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,355.76	3,167.80
财务费用（收益以“－”号填列）	5,842,593.74	2,530,699.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,282,246.58	-2,759,432.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	98.41	-25,554,661.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	-68,752,788.24	-8,686,306.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	155,920,188.33	-198,333,436.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-77,740,540.91	101,541,991.77
其他	7,828,200.00	8,988,000.00
经营活动产生的现金流量净额	44,895,446.29	-68,956,591.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	102,035,880.03	158,479,626.59

减：现金的期初余额	158,479,626.59	205,157,074.30
现金及现金等价物净增加额	-56,443,746.56	-46,677,447.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,035,880.03	158,479,626.59
其中：库存现金	88,131.77	27,470.35
可随时用于支付的银行存款	101,947,748.26	158,452,156.24
三、期末现金及现金等价物余额	102,035,880.03	158,479,626.59

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,182,881.60	见附注七、1
固定资产	9,778,790.49	借款抵押，见附注七、21
无形资产	9,411,223.51	借款抵押，见附注七、26
合计	37,372,895.60	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	794.96
其中：美元			
欧元			
港币			
卢比	8,040.00	0.09759	784.62
英镑	1.13	9.15	10.34
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发资助补贴金	200,700.00	其他收益	200,700.00
工业财政扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
外经贸发展开拓市场补贴	174,900.00	其他收益	174,900.00
失业补贴金额	57,465.24	其他收益	57,465.24
建设补助	131,900.00	其他收益	131,900.00
高新技术企业资助金	155,000.00	其他收益	155,000.00
多产多销奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
知识产权专项资金	21,700.00	其他收益	21,700.00
企业品牌提升奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
政府增值税退税	140,617.26	其他收益	140,617.26
专利及其他奖励	27,981.79	其他收益	27,981.79

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2019年1月30日，公司与自然人郭剑伟共同设立成都深冷清洁能源开发有限公司（以下简称“清洁能源”），注册资本1,000万元。公司对清洁能源出资510万元，持股比例为51%，自然人郭剑伟出资490万元，持股比例为49%。清洁能源公司获得郫都区市场和质量监督管理局颁发的统一社会信用代码91510124MA63D98D31《营业执照》。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	企业合并	构成同一	合并日	合并日的	合并当期	合并当期	比较期间	比较期间
------	------	------	-----	------	------	------	------	------

名称	中取得的 权益比例	控制下企 业合并的 依据		确定依据	期初至合 并日被合 并方的收 入	期初至合 并日被合 并方的净 利润	被合并方 的收入	被合并方 的净利润
----	--------------	--------------------	--	------	---------------------------	----------------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都深冷科技有限公司	四川省	四川省成都市	工业生产	60.00%		同一控制下企业合并
成都深冷凌泰机电科技有限公司	四川省	四川省成都市	工业生产		55.00%	同一控制下企业合并
成都深冷清洁能源开发有限公司	四川省	四川省成都市	技术开发、服务、咨询	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都深冷科技有限公司	40.00%	2,227,800.95		13,644,215.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

成都深冷科技有限公司	59,939,281.71	1,414,767.40	61,354,049.11	31,220,029.12		31,220,029.12	68,894,855.32	1,424,110.85	70,318,966.17	45,200,699.21		45,200,699.21
------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都深冷科技有限 公司	66,920,355.38	4,242,453.03	4,242,453.03	-3,100,409.76	79,303,008.33	263,118.84	263,118.84	-1,373,576.26

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。因本集团外币货币性项目金额较小，其外汇汇率变动对集团利润和股东权益影响金额极小，故无需对汇率风险进行敏感性分析。

利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、17)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

人民币基准利率	增加25个基准点	-137,500.00		-195,500.00
人民币基准利率	减少25个基准点	137,500.00		195,500.00

其他价格风险

无。

信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

□ 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2019年12月31日，本集团尚未使用的银行综合授信余额7,337.96万元（2018年12月31日：4,435.27元）。

于2019年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-5年（含5年）	5年以上	合计
短期借款	55,000,000.00				55,000,000.00
应付票据	18,252,545.60				18,252,545.60
应付账款	130,687,119.26	480,000.00			131,167,119.26
其他应付款	12,129,152.23	12,869,672.51	167,400.00		25,166,224.74

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一) 应收款项融资				
(1) 应收票据		750,000.00	750,000.00	750,000.00
(二) 其他权益工具投资			14,037,700.00	14,037,700.00
持续以公允价值计量的资产总额		750,000.00	14,037,700.00	14,787,700.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，应收款项融资为银行承兑汇票，银行承兑汇票剩余期限较短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认定其公允价值与账面价值一致。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具投资-榆神工业园区长天天然气有限公司账面价值4,500,000.00元，其他权益工具投资-新加坡圣立气体控股有限公司账面价值6,787,700.00元，其他权益工具投资-佛山市高明合顺气体有限公司账面价值2,750,000.00元，综合考虑被投资单位的经营状况及外部环境变化，以定性的方式估计被投资单位的公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

公司实际控制人为谢乐敏先生，谢乐敏直接持有公司12.89%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
佛山市高明合顺气体有限公司	参股公司
榆神工业园区长天天然气有限公司	参股公司
靖江圣立气体有限公司	参股公司的控股子公司
成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	控股子公司的其他股东参股公司
文向南	实际控制人的一致行动人
崔治祥	实际控制人的一致行动人
程源	实际控制人的一致行动人
张建华	实际控制人的一致行动人
肖辉和	实际控制人的一致行动人
黄肃	实际控制人的一致行动人
唐钦华	实际控制人的一致行动人
李发文	控股子公司的其他股东
廖兴才	控股子公司的其他股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
靖江圣立气体有限公司	销售产品	267,256.24	
佛山市高明合顺气体有限公司	销售产品	173,886.57	110,336.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
榆神工业园区长天天然气有限公司	5,500.00	2018年05月29日	2019年11月08日	是
榆神工业园区长天天然气有限公司	10,000.00	2019年05月27日	2021年05月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢乐敏、吴沛霞	100,000,000.00	2018年11月01日	2020年10月31日	是
廖兴才	5,500,000.00	2018年06月21日	2021年06月20日	是
谢乐敏	100,000,000.00	2018年09月19日	2021年09月18日	是
谢乐敏	100,000,000.00	2018年11月01日	2021年10月31日	是
谢乐敏、吴沛霞	50,000,000.00	2018年12月04日	2021年12月03日	是
谢乐敏	100,000,000.00	2019年10月12日	2022年10月11日	否
谢乐敏	100,000,000.00	2019年11月01日	2022年10月31日	否
李发文、廖兴才	11,000,000.00	2019年06月27日	2022年06月26日	否
李发文、廖兴才	11,000,000.00	2019年11月26日	2022年11月25日	否

关联担保情况说明

关联方为本集团提供的其他担保的情况如下：

1、注1：2019年5月13日召开的公司2018年度股东大会审议通过了《关于为榆神工业园区长天天然气有限公司的银行贷款提供担保的议案》，因经营需求，参股公司长天公司向相关银行申请借款，并由公司为长天公司的银行贷款提供不超过15,000万元的担保，担保期限2年。

注2：根据2019年5月28日公司与浙商银行签订的《最高额保证合同》，本公司为榆神工业园区长天天然气有限公司（以下简称“长天公司”）与浙商银行债务提供担保，担保金额为5,500万元，担保期限为2年，保证方式为连带责任保证。长天公司与本公司签署《委托担保协议》，长天公司及长天公司其他股东与深冷股份签署《反担保协议》，长天公司及长天公司其他股东向深冷股份提供无条件、不可撤销的反担保，长天公司其他股东将其所持有的长天公司股权全部质押予本公司，为本公司设立第一顺位的质权。

2017年浙商银行已向长天公司发放贷款5,000万元，借款期限为2017年12月1日至2018年11月30日，由于长天公司不能按期偿还该项借款，长天公司向浙商银行提出借款展期申请，公司同意就该项借款展期继续按照上述担保合同的约定提供担保并签订了《担保展期协议》，借款期限展期至2019年11月8日，担保期限为2年。

长天公司向浙商银行的5,000万元贷款于2019年11月8日到期，长天公司于债务到期后未履行还款义务，按担保协议约定公司需承担连带担保责任向浙商银行交付5000万元还款，截止2019年12月31日实际扣划金额为4,998.01万元。公司与长天公司及长天公司其他股东签署还款协议，约定在长天公司LNG项目设备投产

并正常运行30个月内偿还扣划款，具体还款计划将在长天公司LNG项目设备达产并平稳运行3个月后协商确定。

注3：长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司（以下简称“神木农商银行”）贷款人民币 10,000 万元，贷款期限至 2021年5月26日。根据贷款合同约定，该笔贷款由长天公司实际控制人提供保证担保，长天公司提供资产抵押担保，本公司为该笔贷款提供保证担保。

2、关联方为本集团提供的其他担保的情况如下：

为支持公司发展，降低担保事项对公司可能造成的财务风险。公司实际控制人谢乐敏及一致行动人（文向南、崔治祥、程源、张建华、肖辉和、黄肃、唐钦华）自愿对公司因履行担保义务形成的对长天公司其他应收款4,998.01万元；截止2019年12月31日，因销售商品形成的对长天公司应收账款4,851.65万元；以及为长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司10,000万元银行贷款提供的连带责任担保等事项向公司承担连带责任，如发生神木农商银行10,000万元银行贷款逾期未归还、长天公司破产清算等情况，承诺以自有资金代长天公司向公司归还上述欠款，并承诺参与长天公司质押股权的处置，依法合规地参与受让相关债权或股权，以避免公司经济利益受到损失。按照公司与长天公司签定的还款协议，长天公司的偿还期限不超过公司承包的工艺设备终验合格正常运行并移交长天公司使用后30个自然月。如果长天公司未能按还款协议期限归还，公司实际控制人谢乐敏及一致行动人将在到期之日后5个工作日内履行连带责任义务，代长天公司偿还该笔款项

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
李发文	167,400.00	2018年06月19日	2023年06月19日	零利率
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,711,200.00	4,545,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	靖江圣立气体有限公司	10,218,447.60	9,970,895.96	10,516,447.60	10,516,447.60
	榆神工业园区长天天然气有限公司	48,516,500.00	13,842,795.10	53,016,500.00	10,048,413.24
	佛山市高明合顺气体有限公司	47,600.00	8,581.93		
	小 计	58,782,547.60	23,822,272.99	63,532,947.60	20,564,860.84
其他应收款：					
	榆神工业园区长天天然气有限公司	49,980,125.54			
	小计	49,980,125.54			
	合计	108,762,673.14	23,822,272.99	63,532,947.60	20,564,860.84

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	280,000.00	280,000.00
	小 计	280,000.00	280,000.00
其他应付款：			
	成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	40,000.00	40,000.00
	李发文	167,400.00	167,400.00
	榆神工业园区长天天然气有限公司	2,949.35	3,148.28

	小 计	210,349.35	210,548.28
	合 计	490,349.35	490,548.28

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,164,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	18,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	10.65 元/股和 16.56 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

2018年4月9日，经本公司2018年度第一次临时股东大会审议，通过了“关于公司《2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要的议案”，公司拟向符合条件的激励对象授予320万股限制性股票，占本激励计划草案修订稿公告时公司股本总额8,000万股的4.00%；其中首次授予291万股，预留20万股，预留部分未超过本次授予权益总额的20%。

本激励计划有效期自首次授予部分限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。

本激励计划首次授予部分限制性股票的授予日在本激励计划经公司股东大会审议通过后由董事会确定，授予日必须为交易日。

本激励计划首次授予部分的限制性股票的限售期分别为自首次授予的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月、36个月，预留部分限制性股票的限售期分别为自预留授予的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

本激励计划首次授予部分限制性股票的授予价格为每股10.65元，即满足授予条件后激励对象可以每股10.65元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。

预留限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

（一）预留限制性股票授予董事会决议公告前1个交易日的公司股票交易均价的50%；

（二）预留限制性股票授予董事会决议公告前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一的50%。

本激励计划授予的限制性股票，在限售期2018-2020年的三个会计年度中，分年度进行业绩考核并解除限售。公司和激励对象每次需同时满足公司解锁业绩条件(包括营业收入增长率或净利润增长率)和个人业

绩条件，每批次限制性股票方可解锁。若公司未满足业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予的限制性股票登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

本激励计划预留的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
预留的限制性股票第一个解除限售期	自预留授予的限制性股票登记完成之日起12个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留的限制性股票第二个解除限售期	自预留授予的限制性股票登记完成之日起24个月后的首个交易日起至预留授予限制性股票登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,816,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,828,200.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止报告日本集团不存在重大需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为关联方企业提供对外担保，详见附注十二、5、(4)、A.

除上述担保事项外，截止报告日本集团不存在其他重大需披露的承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止报告日本集团不存在重大需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的主要经营决策者根据内部管理职能分配资源，将本集团视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估，因此，本公司只有一个经营分部，因此无需列示分部报告信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

对外交易收入信息

每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本年发生额
LNG装置	128,558,484.51
空分装置	257,646,868.78
其他类产品	44,665,502.64
其他业务	4,478,394.58
合计	435,349,250.51

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年发生额
中国大陆地区	435,114,275.85
中国境外	234,974.66
合计	435,349,250.51

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

项目	年末余额
中国大陆地区	105,404,821.57
合计	105,404,821.57

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

C、主要客户信息

客户名称	收入	占本集团营业收入总额比例
客户一	81,941,708.88	18.82
客户二	50,847,778.94	11.68
客户三	28,630,356.24	6.58
客户四	27,197,131.52	6.25
客户五	22,831,858.41	5.24
合计	211,448,833.99	48.57

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

因公司实际控制人及一致行动人向公司承担连带责任，公司未对长天公司应收款项**9,849.66**万元计提坏账准备，以及未对**2021年5月16日**到期的公司为长天公司**1亿元**银行借款担保责任确认预计负债的事项。

2019年5月13日召开的公司2018年度股东大会审议通过了《关于为榆神工业园区长天天然气有限公司的银行贷款提供担保的议案》，因经营需求，参股公司长天公司向相关银行申请借款，并由公司为长天公司的银行贷款提供不超过15,000万元的担保，担保期限2年。

根据2019年5月28日公司与浙商银行签订的《最高额保证合同》，本公司为榆神工业园区长天天然气有限公司（以下简称“长天公司”）与浙商银行债务提供担保，担保金额为5,500万元，担保期限为2年，保证方式为连带责任保证。长天公司与本公司签署《委托担保协议》，长天公司及长天公司其他股东与深冷股份签署《反担保协议》，长天公司及长天公司其他股东向深冷股份提供无条件、不可撤销的反担保，长天公司其他股东将其所持有的长天公司股权全部质押予本公司，为本公司设立第一顺位的质权。

2017年浙商银行已向长天公司发放贷款5,000万元，借款期限为2017年12月1日至2018年11月30日，由于长天公司不能按期偿还该项借款，长天公司向浙商银行提出借款展期申请，公司同意就该项借款展期继续按照上述担保合同的约定提供担保并签订了《担保展期协议》，借款期限展期至2019年11月8日，担保期限为2年。

长天公司向浙商银行的5,000万元贷款于2019年11月8日到期，长天公司于债务到期后未履行还款义务，按担保协议约定公司需承担连带担保责任向浙商银行交付5000万元还款，截止2019年12月31日实际扣划金额为4,998.01万元。公司与长天公司及长天公司其他股东签署还款协议，约定在长天公司LNG项目设备投产并正常运行30个月内偿还扣划款，具体还款计划将在长天公司LNG项目设备达产并平稳运行3个月后协商确定。

长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司（以下简称“神木农商银行”）贷款人民币10,000万元，贷款期限至2021年5月26日。根据贷款合同约定，该笔贷款由长天公司实际控制人提供保证担保，长天公司提供资产抵押担保，本公司为该笔贷款提供保证担保。

截至2019年12月31日公司对长天公司应收帐款为4,851.65万元。

公司实际控制人谢乐敏及一致行动人（文向南、崔治祥、程源、张建华、肖辉和、黄肃、唐钦华）持有公司股份44,196,883股，持股比例为35.44%，为支持公司发展，降低担保事项对公司可能造成的财务风险。公司实际控制人谢乐敏及一致行动人自愿对公司因履行担保义务形成的对长天公司其他应收款4,998.01万元；截止2019年12月31日，因销售商品形成的对长天公司应收账款4851.65万元；以及为长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司1亿银行贷款提供的连带责任担保等事项向公司承担连带责任，如发生神木农商银行10,000万元银行贷款逾期未归还、长天公司破产清算等情况，承诺以自有资金代长天公司向公司归还上述欠款，并承诺参与长天公司质押股权的处置，依法合规地参与受让相关债权或股权，以避免公司经济利益受到损失。

实际控制人谢乐敏及一致行动人同意其所持有的公司股票共计2,000万股在上述责任未解除前不质押、不卖出。为支持公司发展，根据公司生产经营需要或项目建设需要，承诺以上述股票为公司向金融机构贷款等融资事项办理抵押担保或质押登记。

该事项经公司2020年4月28日召开的第三届董事会第十次会议审议通过。

公司认为上述实际控制人及一致行动人有足够履约能力以弥补长天公司其他应收款4,998.01万元、应

收账款4,851.65万元，以及为长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司1亿银行贷款提供的连带责任担保可能造成损失。因此未对上述款项计提坏账准备，也未因未到期担保义务确认预计负债。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	144,891,041.84	23.72%	108,241,041.84	74.71%	36,650,000.00	147,111,296.73	21.44%	121,523,272.43	82.61%	25,588,024.30
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	465,837,907.13	76.28%	172,703,726.77	37.07%	293,134,180.36	539,055,350.71	78.56%	163,209,399.04	30.28%	375,845,951.67
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	465,837,907.13	76.28%	172,703,726.77	37.07%	293,134,180.36	535,055,350.71	77.98%	163,209,399.04	30.50%	371,845,951.67
按并表关联方组合计提坏账准备的应收账款	300,000.00	0.05%			300,000.00	4,000,000.00	0.58%			4,000,000.00
合计	610,728,948.97		280,944,768.61		329,784,180.36	686,166,647.44		284,732,671.47		401,433,975.97

按单项计提坏账准备：108,241,041.84

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苍溪大通天然气投资有限公司	2,573,745.11	2,573,745.11	100.00%	破产、无法收回
唐山亚德气体有限公司（原唐山万硕）	46,200.00	46,200.00	100.00%	失信人账款长无法收回

新疆庆华能源集团有限公司	14,330,975.23	14,330,975.23	100.00%	失信人、账龄长、无法收回
四川广能能源有限公司	127,940,121.50	102,352,097.20	80.00%	破产重组
合计	144,891,041.84	108,241,041.84	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 172,703,726.77

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	128,699,300.78	23,203,529.09	18.03%
1-2 年	69,858,017.75	15,878,419.83	22.73%
2-3 年	138,716,788.90	39,578,866.70	28.53%
3-4 年	57,770,890.00	25,254,972.17	43.72%
4-5 年	12,005,129.06	10,300,158.34	85.80%
5 年以上	58,487,780.64	58,487,780.64	100.00%
合计	465,537,907.13	172,703,726.77	--

确定该组合依据的说明:

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	128,999,300.78
1 至 2 年	69,858,017.75
2 至 3 年	138,716,788.90

3 年以上	273,154,841.54
3 至 4 年	112,770,890.00
4 至 5 年	84,945,250.56
5 年以上	75,438,700.98
合计	610,728,948.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	284,732,671.47	22,120,527.73	13,282,230.59	12,626,200.00		280,944,768.61
合计	284,732,671.47	22,120,527.73	13,282,230.59	12,626,200.00		280,944,768.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四川广能能源有限公司	11,061,975.70	转回坏账准备
苍溪大通天然气投资有限公司	1,620,254.89	收回款项
唐山亚德气体有限公司	100,000.00	收回款项
新疆庆华能源集团有限公司	500,000.00	收回款项
合计	13,282,230.59	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,626,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西平遥液化天然气有限责任公司	货款	6,500,000.00	无法收回	管理层审批	否
新疆金晖兆丰焦化有限公司	货款	6,110,600.00	无法收回	管理层审批	否
石嘴山市中能钢铁	货款	15,600.00	无法收回	管理层审批	否

有限公司					
合计	--	12,626,200.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	127,940,121.50	20.95%	102,352,097.20
客户二	60,470,000.00	9.90%	17,253,384.31
客户三	48,516,500.00	7.94%	13,842,795.10
客户四	31,686,090.00	5.19%	11,232,637.53
客户五	30,428,000.00	4.98%	6,218,155.63
合计	299,040,711.50	48.96%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,585,137.44	3,060,342.76
合计	51,585,137.44	3,060,342.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金	76,790.53	56,952.26
保证金	5,319,602.57	11,286,250.00
往来款	50,012,346.91	217,390.50
减：坏账准备	-3,823,602.57	-8,500,250.00
合计	51,585,137.44	3,060,342.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		2,764,000.00	5,736,250.00	8,500,250.00
2019年1月1日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提		-2,464,000.00	-2,162,647.43	-4,626,647.43
本期核销			50,000.00	50,000.00
2019年12月31日余额		300,000.00	3,523,602.57	3,823,602.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	51,265,137.44
1至2年	300,000.00
3年以上	3,843,602.57
5年以上	3,843,602.57
合计	55,408,740.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	8,500,250.00	-4,626,647.43		50,000.00		3,823,602.57
合计	8,500,250.00	-4,626,647.43		50,000.00		3,823,602.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	50,000.00
------------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京华福工程有限公司	投标保证金	50,000.00	无法收回	内部审批	否
合计	--	50,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
榆神工业园区长天天然气有限公司	担保逾期扣款	49,980,125.54	1 年以内	90.20%	0.00
苍溪县大通天然气投资有限公司	投标保证金、履约保证金	3,435,352.57	5 年以上	6.20%	3,435,352.57
中国市政工程华北设计研究总院有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	1.44%	
北京中铁天瑞机械设备有限公司	投标保证金	303,000.00	1 年以内	0.55%	
新疆庆华能源集团有限公司	投标保证金	300,000.00	5 年以上	0.54%	300,000.00
合计	--	54,818,478.11	--		3,735,352.57

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,632,730.08		8,632,730.08	2,759,430.08		2,759,430.08
合计	8,632,730.08		8,632,730.08	2,759,430.08		2,759,430.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
成都深冷科 技有限公司	2,759,430.08	773,300.00				3,532,730.08	
成都深冷清 洁能源开发 有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
合计	2,759,430.08	5,873,300.00				8,632,730.08	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

注1：对成都深冷科技有限公司投资本期新增系公司授予子公司职工本公司股票，系结算企业是接受服务企业的投资者，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）。

注2：成都深冷清洁能源开发有限公司新增投资详见附注八、6。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,388,872.97	347,643,314.40	289,508,283.00	229,193,866.37
其他业务	3,191,551.40	1,473,090.56	19,062,895.54	39,418.53
合计	410,580,424.37	349,116,404.96	308,571,178.54	229,233,284.90

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	1,282,246.58	2,759,432.17
合计	1,282,246.58	2,759,432.17

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-81,744.89	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,019,647.03	
委托他人投资或管理资产的损益	1,282,246.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,282,230.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,813,323.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,212.42	
减：所得税影响额	3,502,686.89	

少数股东权益影响额	69,844.40	
合计	19,778,384.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.38%	0.0595	0.0595
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.26%	-0.10	-0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、载有公司法定代表人签名的2019年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

